

证券代码：839792

证券简称：东和新材

公告编号：2024-033

## 辽宁东和新材料股份有限公司拟续聘 2024 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 重要内容提示：

拟聘任的会计师事务所：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

服务及收费情况：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司提供 1 年审计服务，上期审计收费 50 万元，本期审计收费未确定

### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

公司拟聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年年度的审计机构。

#### 1. 基本信息

会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 10 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

首席合伙人：肖厚发

2023 年度末合伙人数量：179 人

2023 年度末注册会计师人数：1,395 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：745 人

2022 年收入总额（经审计）：266,287.74 万元

2022 年审计业务收入（经审计）：254,019.07 万元

2022 年证券业务收入（经审计）：135,168.13 万元

2022 年上市公司审计客户家数：366 家

2022 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
C-39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C-35	制造业	专用设备制造业
C-26	制造业	化学原料和化学制品制造业
C-38	制造业	电气机械和器材制造业
I-65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业

2022 年上市公司审计收费：42,888.06 万元

2022 年本公司同行业上市公司审计客户家数：260 家

## 2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0 万元

职业保险累计赔偿限额：>20,000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。

## 3. 诚信记录

容诚所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 12 次、自律监管措施 1 次、自律处分 1 次。

43 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 16 次、自律监管措施 2 次和自律处分 1 次。

### （二）项目信息

#### 1. 基本信息

项目合伙人：李晓刚，2001 年成为中国注册会计师，1997 年开始在容诚会

计师事务所执业并从事上市公司审计业务；近三年签署过辽宁成大、成大生物、何氏眼科、森远股份、锌业股份 5 家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：周洪波，2012 年成为中国注册会计师，硕士研究生，2011 年开始从事审计业务，2012 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过辽宁成大、成大生物、何氏眼科 3 家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：刘燕，2022 年成为中国注册会计师，2015 年开始在容诚会计师事务所执业并从事上市公司审计业务。

项目质量复核人：郎海红，2005 年成为中国注册会计师，2005 年开始从事审计业务，2019 年开始在质量控制部从事项目质量控制复核；近三年复核过芯源微、成大生物等上市公司审计报告。

## 2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。具体情况详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	李晓刚	2023 年 8 月 17 日	警示函	中国证券监督管理委员会辽宁监管局	函证程序、财务报表合并过程的审计程序等执行不到位。
2	李晓刚、周洪波	2022 年 12 月 28 日	责令改正	中国证券监督管理委员会大连监管局	资产减值、收入审计程序执行不到位、样本选取不合理等。
3	李晓刚、周洪波	2022 年 4 月 24 日	警示函	中国证监会北京监管局	应收账款和收入审计程序执行不到位。

### 3. 独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

### 4. 审计收费

本期 2024 年审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期 2023 年审计收费 50 万元，其中年报审计收费 50 万元。

审计收费定价原则：根据本单位（本公司）的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本单位（本公司）年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过《关于拟续聘 2024 年度会计师事务所的议案》。

### （二）审计委员会审计意见

公司于 2024 年 4 月 23 日召开董事会审计委员会会议，审议通过《关于拟续聘 2024 年度会计师事务所的议案》。

### （三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

## 三、备查文件目录

《辽宁东和新材料股份有限公司第三届董事会第二十六次会议决议》

辽宁东和新材料股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日