

证券代码：600439

证券简称：瑞贝卡

公告编号：临2024-004

河南瑞贝卡发制品股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

河南瑞贝卡发制品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2024年4月26日召开了第八届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司拟续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下“中喜”或“中喜会计师事务所”）为公司2024年度财务报表和内部控制审计机构。具体情况如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年11月28日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

首席合伙人：张增刚

2023年度末合伙人数量：86人

2023年度末注册会计师人数：379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：247人

2023年收入总额：37,578.08万元

2023年审计业务收入：30,969.24万元

2023年证券业务收入：12,391.31万元

2023年度上市公司审计客户家数：39家

2023 年度挂牌公司审计客户：164 家

2023 年度上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类	行业大类
C39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C35	制造业	专用设备制造业
C26	制造业	化学原料及化学制品制造业
K70	房地产业	房地产
164	信息传输、软件和信息技术服务业	互联网和相关服务

2023 年度挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类	行业大类
165	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
C26	制造业	化学原料及化学制品制造业
C38	制造业	电气机械和器材制造业
C39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C34	制造业	通用设备制造业

2023 年度上市公司审计收费：7,052.11 万元

2023 年度本公司同行业上市公司审计客户家数：1 家

2. 投资者保护能力

2023 年度，中喜购买的职业保险累计赔偿限额 8,500 万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年无因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

中喜未受到刑事处罚和纪律处分。

中喜近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次，20 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施共 11 次。

中喜近三年因执业行为受到自律监管措施 1 次，2 名从业人员近三年因执业行为受到自律监管措施共 1 次。

中喜近三年因执业行为受到行政处罚 1 次，2 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚共 1 次。

（二）项目成员信息

1. 人员信息

项目合伙人：魏汝翔，1997 年成为注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计业务，2006 年开始在中喜会计师事务所执业，2006 年至 2010 年、2013 年至 2017 年，为公司提供审计服务，2020 年至今为公司提供审计服务，近 3 年签署 2 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：米国军，2003 年成为注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计业务，2020 年开始在中喜执业，近三年签署 1 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：李亚萍，2012 年开始在中喜会计师事务所执业，2014 年成为中国注册会计师，2014 年开始从事上市公司审计，近三年审计复核过 2 家上市公司。从业期间为多家企业提供过证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

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不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，不存在受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

中喜及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

（三）审计收费

2023 年度审计费用为人民币 90 万元整（不包括审计过程中会计师代垫的差旅费用、食宿费等费用），其中财务审计费用为 60 万元整，内部控制审计费用为 30 万元整。2024 年度审计费用与上年保持一致，尚需提交股东大会审议。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议情况

公司召开了第八届董事会审计委员会 2024 年第二次会议，对中喜 2023 年度工作情况、独立性和专业性进行了充分评估，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，并出具了《董事会审计委员会关于对会计师事务所 2023 年度履行

监督职责情况的报告》。审计委员会认为：中喜具备相应业务资质条件、专业能力和投资者保护能力，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，具备良好的诚信状况。其按照审计计划如期完成 2023 年度公司审计工作，并在执行工作过程中恪尽职守、勤勉尽责，出具的相关审计意见独立、客观、公正，能够满足公司对审计工作的要求，同意续聘中喜为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并将续聘事项提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

公司于 2024 年 4 月 26 日召开了第八届董事会第十三次会议，董事会以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司董事会同意续聘中喜为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意将该项议案提交公司股东大会审议。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 30 日