

证券代码：605399

证券简称：晨光新材

公告编号：2023-009

江西晨光新材料股份有限公司 关于续聘 2023 年度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法律责任。

重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所名称：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“苏亚金诚”）。

江西晨光新材料股份有限公司（以下简称“公司”）第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，同意 2023 年度续聘苏亚金诚为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。上述议案尚需提交公司股东大会审议批准。现将具体情况公告如下：

一、拟续聘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：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层

首席合伙人：詹从才

上年度末合伙人数量：44 人

上年度末注册会计师人数：326 人

上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：187 人

最近一年收入总额（经审计）：42,526.43 万元

最近一年审计业务收入（经审计）：35,106.04 万元

最近一年证券业务收入（经审计）：10,720.31 万元

上年度上市公司审计客户家数：35 家

上年度挂牌公司审计客户家数：110 家

上年度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
C38	制造业	电气机械和器材制造业
C26	制造业	化学原料和化学制品制造业
C33	制造业	金属制品业
C35	制造业	专用设备制造业
F52	批发和零售业	零售业

上年度挂牌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
C35	制造业	专用设备制造业
I65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
C38	制造业	电气机械和器材制造业
C29	制造业	橡胶和塑料制品业
L72	租赁和商务服务业	商务服务业

上年度上市公司审计收费：7,858.71 万元

上年度挂牌公司审计收费：1,627.52 万元

上年度本公司同行业上市公司审计客户家数：3 家

上年度本公司同行业挂牌公司审计客户家数：6 家

2、投资者保护能力

苏亚金诚采用购买职业责任保险的方式提高投资者保护能力，职业责任保险累计赔偿限额为 15,000.00 万元。相关职业责任保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。2022 年存在因执业行为的民事诉讼 1 例，目前还在审理中，在执业行为相关民事诉讼中可能存在承担民事责任的情况。

3、诚信记录

苏亚金诚近三年（2020 年至今）未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分，因执业行为受到监督管理措施 4 次；从业人员近三年（2020 年至今）未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分，因执业行为受到监督管理措施 8 次，涉及人员 12 名。

（二）项目信息

1、基本信息

签字注册会计师：周琼女士，1998 年获得中国注册会计师资质，1997 年开始在苏亚金诚从事审计业务，2022 年开始为公司提供审计服务；近三年签署上市公司 2 家，

挂牌公司 3 家。

签字注册会计师：胡雯慧女士，2012 年开始从事审计工作，2015 年成为注册会计师并在苏亚金诚从事审计业务，2022 年开始为公司提供审计服务；近三年签署上市公司 1 家，挂牌公司 1 家。

项目质量控制复核人：薛婉如女士，2000 年 12 月成为注册会计师，1999 年 7 月开始在苏亚金诚执业，2010 年 9 月开始从事上市公司审计业务，2018 年开始从事质控复核工作，2022 年开始为公司提供审计服务；近三年复核上市公司 10 家，挂牌公司 1 家。

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）不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

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

苏亚金诚的审计服务收费是按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。本期审计收费 65 万元，其中年报审计收费 50 万元、内部控制审计报告收费 15 万元。上期审计收费 65 万元，其中年报审计收费 50 万元、内部控制审计报告收费 15 万元。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会履职情况

公司第二届董事会审计委员会第十次会议于 2023 年 4 月 17 日召开审阅了苏亚金诚会计诚信记录（特殊普通合诚信记录资格证照、相关信息和诚信记录，审议通过了《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，认为：

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备审计机构的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况良好；在 2022 年度财务报告审计过程中，恪守职责，并遵循了独立、客观、公正的执业准则，顺利完成了公司 2022 年度财务报告审计工作。

鉴于苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）在执业能力、执业质量、对公司业务的熟悉程度等方面较为适合公司 2023 年度审计工作，同时为保持公司审计工作的连续性，同意续聘苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，并请提交董事会审议。

（二）独立董事事前认可意见

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券期货相关业务审计从业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，坚持独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责，能够满足公司 2023 年度审计工作要求。我们同意续聘苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，并请提交公司董事会审议。

（三）独立董事意见

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券期货相关业务审计从业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，坚持独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责，能够满足公司 2023 年度审计工作要求。公司续聘会计师事务所的程序符合法律、法规和《江西晨光新材料股份有限公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东，尤其是中小股东利益的情形。我们同意续聘苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，并请提交股东大会审议。

（四）董事会审议和表决情况

公司于 2023 年 4 月 17 日召开第二届董事会第十七次会议，以同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票审议通过了《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，同意续聘苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，并将提交股东大会审议。

本次聘任会计师事务所事项尚需提交股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

江西晨光新材料股份有限公司董事会

2023 年 4 月 18 日