

## 柳州两面针股份有限公司 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）（以下简称“中喜所”或“该所”）
- 本事项尚需提交公司股东大会审议

### 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

##### （1）基本信息情况

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

注册地址：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙企业

首席合伙人：张增刚先生

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜”或“该所”）最早于1985年成立，1993年，经财政部和中国证券监督管理委员会批准，授予该所执行证券期货相关业务许可证；2013年11月经北京市财政局批准，改制设立为中喜会计师事务所（特殊普通合伙）。

##### （2）人员规模

截止 2023 年末，中喜所拥有合伙人 86 名、注册会计师 379 名、从业人员总数 1,387 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 247 名。

### （3）业务规模

2023 年度该所服务客户 7,000 余家，实现收入总额 37,578.08 万元（审定数），其中：审计业务收入 30,969.24 万元（审定数）；证券业务收入 12,391.31 万元（审定数）。2023 年度服务上市公司客户 39 家，主要分布于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、化学原料及化学制品制造业、房地产、互联网和相关服务。2023 年度中喜所的审计客户中，同属制造业的上市公司约有 23 家。

#### 2. 投资者保护能力

2023 年中喜会计师事务所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。

#### 3. 诚信记录

该事务所未受到刑事处罚、纪律处分。

该事务所近三年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。

该事务所近三年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。

该事务所近三年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）项目信息

### 1. 基本信息

#### （1）拟任项目合伙人：

饶世旗，1997 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2017 年开始在中喜会计师事务所执业，2023 年开始为本公司提

供审计服务（之前 2015-2016 年曾为本公司提供过年报审计业务），近三年签署或复核超过 7 家上市公司审计报告。

（2）拟任签字注册会计师：

周香萍，2006 年起从事审计及与资本市场相关的专业服务工作，现为中国注册会计师执业会员，曾为多家制造业企业提供审计专业服务。2017 年就职于中喜会计师事务所（特殊普通合伙），2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过 8 家。

（3）拟任质量控制复核人：

孟丽婷，2022 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在中喜会计师事务所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核超过 3 家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

除项目合伙人饶世旗、拟任签字注册会计师周香萍 2021 年因在执行皇氏集团 2018 至 2020 年报审计中未按要求执行识别和评估重大错报风险程序及函证程序执行不到位等原因被出具警示函措施以外，近三年无刑事处罚、行政处罚以及其他行政监管措施和自律监管措施的记录。

3. 独立性

上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益。

4. 审计收费

审计服务收费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。

经双方沟通，2024 年度财务报表审计费 50 万元，内部控制审计

费 28 万元，合计 78 万元，与 2023 年度持平。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）公司董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会召开 2024 年第五次会议对续聘中喜所的事项进行了审议，对中喜会计师事务所的资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况进行了审查，认为中喜会计师事务所满足为公司提供审计服务的资质要求，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，认可其专业胜任能力、投资者保护能力和独立性，且中喜会计师事务所 2023 年度作为公司的年审会计师，所提供的审计服务符合要求。同时中喜所在上年度能按照审计服务合同约定完成审计工作，出具的审计意见客观、公正，同意《关于续聘会计师事务所的议案》并提交公司董事会审议。

### （二）董事会审议情况

2024 年 10 月 11 日，公司第八届董事会第二十二次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，并将该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。

柳州两面针股份有限公司

董事会

2024 年 10 月 12 日