

证券代码：834005 证券简称：松湖股份 主办券商：东吴证券

东莞市松湖塑料机械股份有限公司变更 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，会计师事务所应保证其提供、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。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙人）为 2024 年年度的审计机构。

（一）机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙人）

成立日期：2013 年 12 月 27 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：上海市静安区威海路 755 号 25 层

首席合伙人：张晓荣

2023 年度末合伙人数量：108 人

2023 年度末注册会计师人数：506 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：179 人

2023 年收入总额（经审计）：70,600 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：46,400 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：21,100 万元

2023 年上市公司审计客户家数：68 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：143 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C35	制造业-专用设备制造业
C27	制造业-医药制造业
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
C26	制造业-化学原料和化学制品制造业
C39	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
I65	软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业
C34	制造业-通用设备制造业
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
L72	租赁和商业服务业-商务服务业

2023 年上市公司审计收费：6,900 万元

2023 年挂牌公司审计收费：2,256 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 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：10,000 万元

根据《财政部证监会关于会计师事务所从事证券期货相关业务有关问题的通知》（财会〔2012〕2号）的规定，证券资格会计师事务所职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和不得低于 8,000 万元；上会会计师事务所（特殊普通合伙）符合相关规定。

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。

近三年上会会计师事务所（特殊普通合伙）因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任，2021 年已审结的案件 1 项，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕。

3. 诚信记录

上会会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 4 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。上会会计师事务所（特殊普通合伙）0 名从业人员不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）从业人员不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

（二）项目信息

1. 基本信息

上会会计师事务所（特殊普通合伙）及其从业人员不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》对独立性要求的情形。项目合伙人孙忠英、项目质量控制复核人何大明、拟签字注册会计师杨艳霞均从业经验丰富，具备相应专业胜任能力。

项目合伙人及签字注册会计师：孙忠英，2010 年成为注册会计师，2010 从事上市公司和挂牌公司审计，2019 年开始在上会会计师事务所执业，近三年签署上市公司和挂牌公司 5 家以上。

签字注册会计师：杨艳霞，2012 年成为注册会计师，2012 从事上市公司和挂牌公司审计，2017 年开始在上会会计师事务所执业，近三年签署挂牌公司 4 家。

项目质量控制复核人：张建华，2008 年成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2017 年开始在上会会计师事务所执业。近三年签

署或复核过上市公司和挂牌公司审计报告 20 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。

3. 独立性

上会会计师事务所（特殊普通合伙）及上述拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、质量控制复核人与公司不存在可能损害其独立性的利害关系，符合独立性要求，可以承接本次审计业务。

4. 审计收费

本期（2024）审计收费 13 万元，其中年报审计收费 13 万元。

上期（2023）审计收费 8 万元，其中年报审计收费 8 万元。

具体金额以实际签订的合同为准，审计费用结合公司的实际情况并经双方友好协商确定。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

前任会计师事务所名称：广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：1 年

上年度审计意见类型：无保留意见带强调事项段

不存在已委任前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

- 实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要
- 满足主管部门对会计师事务所轮换的规定
- 与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧
- 其他原因

（三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就更换会计师事务所的事项与广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，征得了其理解和支持。公司同时对广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）近年来的辛勤工作和良好服务表示感谢。

三、拟变更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 10 月 29 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《公司拟变更 2024 年度会计师事务所的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议。表决情况：5 票同意，0 票反对，0 票弃权。

（二）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。

四、备查文件

《东莞市松湖塑料机械股份有限公司第四届董事会第三次会议决议》

东莞市松湖塑料机械股份有限公司

董事会

2024 年 10 月 30 日