

证券代码：600370

证券简称：三房巷

公告编号：2024-088

转债代码：110092

转债简称：三房转债

## 江苏三房巷聚材股份有限公司 关于变更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：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京德皓国际”）。

● 原聘任的会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华事务所”）。

● 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：为充分保障江苏三房巷聚材股份有限公司（以下简称“公司”）年报审计工作安排，更好地适应公司未来业务发展及规范化需要，经公司审慎评估和研究拟聘任北京德皓国际为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，聘用期一年。公司已就变更会计师事务所事宜与大华事务所进行了沟通说明，其对本次变更事宜无异议。

● 本次变更会计师事务所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

机构名称：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2008 年 12 月 8 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 31 号 5 层 519A

首席合伙人：杨雄

截止 2024 年 10 月，北京德皓国际合伙人 54 人，注册会计师 269 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 96 人。

2023 年度经审计的收入总额为 54,909.97 万元（含合并数，下同），审计业务收入为 42,181.74 万元，证券业务收入为 33,046.25 万元。审计 2023 年度上市公司客户家数 59 家，主要行业：制造业，信息传输、软件和信息服务业，水利、环境和公共设施管理业，批发和零售业。2023 年度上市公司审计收费约 24,144.38 万元。本公司同行业上市公司审计客户家数为 35 家。

## 2、投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：105.35 万元；已购买的职业保险累计赔偿限额 2 亿元。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定；近三年无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

北京德皓国际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 0 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。期间有 18 名从业人员近三年因执业行为受到行政监管措施 18 次、自律监管措施 5 次（均不在北京德皓国际执业期间）。

### （二）项目信息

#### 1、基本信息

签字项目合伙人：盛青，2000 年 2 月成为注册会计师，1998 年 1 月开始从事上市公司审计，2023 年 9 月开始在北京德皓国际执业，2024 年拟开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司和挂牌公司审计报告 7 家。

签字注册会计师：闫彦廷，2023 年 2 月成为注册会计师，2021 年 10 月开始从事上市公司审计，2024 年 11 月开始在北京德皓国际执业，2024 年拟开始为本公司提供审计服务。近三年签署上市公司和挂牌公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人：熊志平，2012 年 6 月成为注册会计师，2012 年 6 月开始从事上市公司审计，2024 年 6 月开始在北京德皓国际执业，2024 年拟开始为本公司提供审计服务。近三年签署和复核上市公司审计报告 2 家。

#### 2、诚信记录

签字项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未因执业行为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，未因执业行为受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

### 3、独立性

北京德皓国际及签字项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《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

2024 年度审计费用合计 180 万元，其中，财务报告审计费用为 135 万元，内部控制审计费用为 45 万元。审计费用较 2023 年度未发生变化。以上费用系按照北京德皓国际提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量确定。

## 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

公司前任会计师事务所大华事务所已连续四年为公司提供审计服务。大华事务所对公司 2023 年度财务报告及内部控制进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告及内部控制审计报告。公司不存在已委托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的原因

为充分保障公司年报审计工作安排，更好地适应公司未来业务发展及规范化需要，经公司审慎评估和研究拟聘任北京德皓国际为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

### （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所的事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，各方均已知悉本事项并表示无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的规定，积极做好沟通及配合工作。

## 三、拟变更会计事务所履行的程序

### （一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会通过对北京德皓国际的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性等方面进行了审查，认为北京德皓国际具有上市公司审计工作的经验，具备胜任公司年度审计工作的专业资质与能力，具备投资者保护能力，符合相关法律法规对独立性要求，诚信状况良好，同意聘任北京德皓国际为

公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 11 月 27 日召开了第十一届董事会第十二次会议，以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任北京德皓国际为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，聘用期一年，公司 2024 年年报审计费用 135 万元，内控审计费用 45 万元。

（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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

江苏三房巷聚材股份有限公司

董 事 会

2024 年 11 月 28 日