

证券代码：002593

证券简称：日上集团

公告编号：2025-011

厦门日上集团股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

厦门日上集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 11 日召开第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信所”或“立信”）为公司 2025 年度财务审计机构和内控审计机构，该议案尚需提交公司 2024 年度股东会审议。现将有关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的情况说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，在为公司提供审计服务以来，工作勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的审计原则，严格遵循国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求，按时为公司出具各项专业的审计报告，报告内容客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果。为保证审计工作的连续性，公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务审计机构和内控审计机构，聘任期限为一年，自 2024 年度股东会审议通过之日起生效。

二、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91310101568093764U

成立时间：2011 年 01 月 24 日

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

执行事务合伙人：朱建弟、杨志国

企业类型：特殊普通合伙企业

立信会计师事务所（特殊普通合伙）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2024 年末，立信所拥有合伙人 296 名、注册会计师 2,498 名、从业人员总数 10,021 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 743 名。立信 2024 年业务收入（未经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。2024 年度立信为 693 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.54 亿元。

2、投资者保护能力

截至 2024 年末，立信所已提取职业风险基金 1.66 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 10.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。职业风险基金计提、职业责任保险购买符合相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉 （仲裁）人	被诉 （被仲裁）人	诉讼（仲 裁）事件	诉讼（仲裁） 金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、 周旭辉、立信	2014 年报	尚余 500 万 元	部分投资者以证券虚假陈述 责任纠纷为由对金亚科技、立 信所提起民事诉讼。根据有权 人民法院作出的生效判决，金 亚科技对投资者损失的 12.29%部分承担赔偿责任，立 信所承担连带责任。立信投保 的职业保险足以覆盖赔偿金 额，目前生效判决均已履行。
投资者	保千里、东 北证券、银	2015 年重 组、2015	1,096 万元	部分投资者以保千里 2015 年 度报告；2016 年半年度报告、

信评估、立信等	年报、2016 年报	年度报告；2017 年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的 15%部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。
---------	------------	---

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、监督管理措施 43 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 0 次，涉及从业人员 131 名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	于长江	2006 年	2006 年	2013 年	2023 年
签字注册会计师	周兰更	2019 年	2013 年	2013 年	2022 年
质量控制复核人	丁彭凯	1997 年	1997 年	2013 年	2023 年

（1）项目合伙人：于长江，近三年从业情况如下：

时间	上市公司名称	职务
2024 年度	珠海英搏尔电气股份有限公司	项目合伙人

2024 年度	北京星网宇达科技股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	厦门合兴包装印刷股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	厦门日上集团股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	江苏通光电子线缆股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	平顶山东方碳素股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	阿尔特汽车技术股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	深圳王子新材料股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	山西永东化工股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	湖北戈碧迦光电科技股份有限公司	质量控制复核人
2023 年度	北京华如科技股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	珠海英搏尔电气股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	北京星网宇达科技股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	厦门合兴包装印刷股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	宸展光电（厦门）股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	厦门日上集团股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	江苏通光电子线缆股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	平顶山东方碳素股份有限公司	质量控制复核人
2023 年度	阿尔特汽车技术股份有限公司	质量控制复核人
2023 年度	北京并行科技股份有限公司	质量控制复核人
2023 年度	山西永东化工股份有限公司	质量控制复核人
2022 年度	爱慕股份有限公司	项目合伙人
2022 年度	厦门合兴包装印刷股份有限公司	项目合伙人
2022 年度	北京星网宇达科技股份有限公司	项目合伙人
2022 年度	珠海英搏尔电气股份有限公司	项目合伙人
2022 年度	宸展光电（厦门）股份有限公司	项目合伙人
2022 年度	江苏通光电子线缆股份有限公司	项目合伙人
2022 年度	北京华如科技股份有限公司	项目合伙人
2022 年度	北京嘉曼服饰股份有限公司	质量控制复核人
2022 年度	天津滨海能源发展股份有限公司	质量控制复核人
2022 年度	阿尔特汽车技术股份有限公司	质量控制复核人

（2）签字注册会计师：周兰更，近三年从业情况如下：

时间	上市公司名称	职务
2024 年度	宸展光电（厦门）股份有限公司	签字注册会计师

时间	上市公司名称	职务
2024 年度	北京星网宇达科技股份有限公司	签字注册会计师
2024 年度	厦门日上集团股份有限公司	签字注册会计师
2024 年度	珠海英搏尔电气股份有限公司	签字注册会计师
2024 年度	北京华如科技股份有限公司	签字注册会计师
2023 年度	爱慕股份有限公司	签字注册会计师
2023 年度	宸展光电（厦门）股份有限公司	签字注册会计师
2023 年度	厦门合兴包装印刷股份有限公司	签字注册会计师
2023 年度	北京星网宇达科技股份有限公司	签字注册会计师
2023 年度	厦门日上集团股份有限公司	签字注册会计师
2022 年度	爱慕股份有限公司	签字注册会计师
2022 年度	宸展光电（厦门）股份有限公司	签字注册会计师
2022 年度	厦门合兴包装印刷股份有限公司	签字注册会计师
2022 年度	北京星网宇达科技股份有限公司	签字注册会计师
2022 年度	厦门日上集团股份有限公司	签字注册会计师

（3）项目质量控制复核人：丁彭凯，近三年从业情况如下：

时间	上市公司名称	职务
2024 年度	北京华如科技股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	宸展光电（厦门）股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	天津凯发电气股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	北京星网宇达科技股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	厦门合兴包装印刷股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	厦门日上集团股份有限公司	质量控制复核人
2023 年度	贵州燃气集团股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	深圳王子新材料股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	天津凯发电气股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	北京星网宇达科技股份有限公司	质量控制复核人
2023 年度	厦门合兴包装印刷股份有限公司	质量控制复核人
2023 年度	宸展光电（厦门）股份有限公司	质量控制复核人
2023 年度	厦门日上集团股份有限公司	质量控制复核人
2023 年度	江苏通光电子线缆股份有限公司	质量控制复核人
2022 年度	深圳王子新材料股份有限公司	项目合伙人
2022 年度	贵州燃气集团股份有限公司	项目合伙人

2022 年度	天津凯发电气股份有限公司	项目合伙人
2022 年度	江苏通光电子线缆股份有限公司	质量控制复核人
2022 年度	爱慕股份有限公司	质量控制复核人
2022 年度	北京星网宇达科技股份有限公司	质量控制复核人
2022 年度	厦门合兴包装印刷股份有限公司	质量控制复核人
2022 年度	宸展光电（厦门）股份有限公司	质量控制复核人
2022 年度	厦门日上集团股份有限公司	质量控制复核人
2022 年度	北京东方国信科技股份有限公司	质量控制复核人
2022 年度	北京动力源科技股份有限公司	质量控制复核人

2、诚信记录

上述人员近三年未受到刑事处罚、未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等行政处罚、监督管理措施和自律监管措施等，没有不良诚信记录。

3、独立性

立信所、项目合伙人、签字注册会计师和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。

4、审计收费

审计费用主要基于公司的业务规模、所处行业、专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素，公司按照市场公允合理的定价原则与立信协商确定定价。

本期审计费用 105 万元（不含审计期间交通食宿费用），其中财务审计费用 70 万元，内控审计费用 35 万元，较上一期审计收费无变化。

三、拟续聘会计师事务所履行的审批程序

1、审计委员会审议情况

公司审计委员会对立信所的执业情况、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等方面进行了审查，认为立信具备为公司提供审计服务的资质、经验和专业能力，能够为公司提供真实公允的审计服务。立信所在担任公司 2024 年度审计机构期间，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2024 年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰。

鉴于立信所为提供审计服务以来，工作勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的审计原则，严格遵循国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求，按时为公司

出具各项专业的审计报告，报告内容客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果。为保证审计工作的连续性，审计委员会全体成员一致同意继续聘任立信所为公司 2025 年度财务和内控审计机构，并提请董事会审议。

2、董事会审议情况

2025 年 4 月 11 日，公司第六届董事会第二次会议以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任立信为公司 2025 年度审计机构，负责公司 2025 年度财务报表审计、内部控制审计等工作，审计费用合计为 105 万元，其中财务审计费用 70 万元，内控审计费用 35 万元，并同意将该议案提交公司 2024 年度股东会审议。

3、监事会审议情况

2025 年 4 月 11 日，公司第六届监事会第二次会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司监事会一致同意续聘立信为公司 2025 年度审计机构。

4、生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司 2024 年度股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第六届董事会审计委员会第二次会议决议
- 2、公司第六届董事会第二次会议决议
- 3、公司第六届监事会第二次会议决议
- 4、立信营业执照、主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式、拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证、执业证照和联系方式等。

厦门日上集团股份有限公司

董事会

2025年4月15日