

证券代码：600439

证券简称：瑞贝卡

公告编号：临2023-003

## 河南瑞贝卡发制品股份有限公司 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）

河南瑞贝卡发制品股份有限公司（下称“公司”）于2023年4月26日召开了公司第八届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构和内控审计机构的预案》。具体情况说明如下：

### 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

会计师事务所名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“中喜”）

成立日期：2013年11月28日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

首席合伙人：张增刚

上年度末合伙人数量：81人

上年度末注册会计师人数：342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：225人

最近一年收入总额：31604.77万元

最近一年审计业务收入：27348.82万元

最近一年证券业务收入：10321.94万元

上年度上市公司审计客户家数：41家

上年度挂牌公司审计客户：172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

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

C26 制造业 化学原料及化学制品制造业

K70 房地产业 房地产

C36 制造业 汽车制造业

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

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 化学原料及化学制品制造业

C39 制造业 计算机、通信和其他电子设备制造业

C34 制造业 通用设备制造业

C38 制造业 电气机械和器材制造业

上年度上市公司审计收费：6854.25 万元

上年度本公司同行业上市公司审计客户家数：23 家

## 2. 投资者保护能力

2022 年度，中喜购买的职业保险累计赔偿限额 8,000 万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年无因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

中喜未受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分。近三年，执业行为受到刑事处罚 0 次，行政处罚 0 次，监督管理措施 6 次，自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。近三年，21 名从业人员因执业行为受到监督管理措施共 11 次；执业行为受到自律监管措施 1 次；2 名从业人员因执业行为受到自律监管措施共 1 次。

## （二）项目成员信息

### 1. 人员信息

项目合伙人、签字注册会计师 1：魏汝翔先生，1997 年成为注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计业务，2006 年开始在中喜会计师事务所执业，2006 年至 2010 年、2013 年至 2017 年，为公司提供审计服务，2020 年至今为公司提供

审计服务，近 3 年签署 2 家上市公司审计报告。

签字注册会计师 2：米国军先生，2003 年成为注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计业务，2020 年开始在中喜执业，近三年签署 1 家上市公司审计报告。

质量控制复核人：刘新培，1998 年开始在中喜会计师事务所执业，1999 年成为中国注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计，2021 年开始为公司提供审计服务。近三年签署或复核上市公司审计报告 10 余家。

## 2. 诚信记录

项目合伙人魏汝翔先生、签字注册会计师米国军先生、项目质量控制复核人刘新培女士近三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、行业主管部门等的行政处罚、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

中喜及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

### （三）审计收费

本期审计费用为人民币 90 万元整（不包括审计过程中会计师代垫的差旅费用、食宿费等费用），其中财务审计费用为 60 万元整，内部控制审计费用为 30 万元整。

## 二、续聘会计师事务所履行的程序

### （一）董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会已对中喜进行了审查，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。审计委员会同意续聘中喜为公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构，审计费用为人民币 90 万元（其中年度财务审计费用 60 万元，内控审计费用 30 万元），并将续聘事项提交公司董事会及股东大会审议。

### （二）独立董事的事前认可情况

中喜具有从事证券业务资格，其在担任公司审计机构期间，遵循《中国注册会计师独立审计准则》，勤勉尽责，公允合理地发表了独立审计意见。为保证公

司审计工作的连续性和完整性，我们同意将《关于续聘会计师事务所的议案》提交公司第八届董事会第九次会议审议。

### **（三）独立董事发表的独立意见**

经过审慎核查，我们认为中喜具备担任财务审计和内控审计机构的资质条件，具有相应的专业知识和履行能力，能够满足公司审计工作的要求。

本议案决策程序合法、有效，符合《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律法规和公司制度的规定，不存在损害公司和股东利益的情形。我们同意公司续聘中喜作为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构，并同意提请公司股东大会审议。

### **（四）公司董事会对本次聘任会计事务所相关议案的审议和表决情况**

公司第八届董事会第九次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构的预案》，同意续聘中喜为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构。本事项尚需提交公司股东大会审议。

**（五）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。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 28 日