

证券代码：600737

证券简称：中粮糖业

公告编号：2024-024

## 中粮糖业控股股份有限公司 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：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）。
- 原聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）。
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，公司拟聘请新会计师事务所作为 2024 年度审计机构。综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，公司拟聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称信永中和）为公司 2024 年度审计机构。公司已就本次变更会计师事务所与天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天职国际）进行了友好沟通，天职国际已知悉本事项且未提出异议。

### 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

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

首席合伙人：谭小青先生

截至 2023 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）245 人，注册会计师 1656 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 660 人。

信永中和 2023 年度业务收入为 40.46 亿元，其中，审计业务收入为 30.15 亿元，证券业务收入为 9.96 亿元。2023 年度，信永中和上市公司年报审计项目 364 家，收费总额 4.56 亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，采矿业、文化和体育娱乐业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、建筑业等。公司同行业上市公司审计客户家数为 238 家。

## 2. 投资者保护能力

信永中和已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。除乐视网责任纠纷一案之外，信永中和近 3 年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

## 3. 诚信记录

信永中和会计师事务所截至 2024 年 6 月 30 日的近 3 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 18 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 0 次。47 名从业人员近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 18 次、自律监管措施 5 次和纪律处分 1 次。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

拟签字项目合伙人：郭勇先生，2007 年获得中国注册会计师资质，2008 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在信永中和执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近 3 年签署和复核的上市公司 5 家。

拟担任质量复核合伙人：张昆女士，1999 年获得中国注册会计师资质，2009 年开始从事上市公司审计，1999 年开始在信永中和执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近 3 年签署和复核的上市公司超过 10 家。

拟签字注册会计师：左东强先生，2018 年获得中国注册会计师资质，2016 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在信永中和执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近 3 年签署上市公司 3 家。

### 2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人近 3 年无执业行为受到

刑事处罚，无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，无受到证券交易场所、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

信永中和会计师事务所及项目合伙人、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

本期审计费用 220 万元，其中财务报表审计 168 万元、内部控制审计 52 万元。审计费用按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量，以所需工作人、日数和每个工作人日收费标准确定。

## 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为天职国际，已连续多年为公司提供审计服务。2023 年度，天职国际为公司出具的审计意见为标准无保留审计意见。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

天职国际在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽职责。因天职国际与公司审计业务期限届满，按照中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及证监会相关要求，经综合考虑，公司拟改聘信永中和为公司 2024 年度的审计机构及内部控制审计机构。

公司已就变更事务所事项与原审计机构天职国际进行了事先沟通，征得其理解和支持，天职国际知悉本事项并确认无异议。天职国际在为公司提供审计服务期间勤勉、尽责，公司对其辛勤工作和良好服务表示诚挚的感谢！

### （三）前后任会计师沟通情况

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》的规定和其他有关要求，积极沟通做好后续相关配合工作。

## 三、拟变更会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会意见

公司审计委员会对信永中和的专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查。经核查，审计委员会认为信永中和具备为公司提供真实公允的审计服务能力和资质，满足公司审计工作的要求，同意将该议案提交公司第十届董事会第十一次会议审议。

### （二）董事会意见

公司于2024年8月29日召开第十届董事会第十一次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟聘任信永中和为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构，并同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交公司股东大会审议。

### （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，自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

中粮糖业控股股份有限公司董事会

2024年8月31日