

山东如意毛纺服装集团股份有限公司

关于拟聘任会计师事务所的公告

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，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

1. 山东如意毛纺服装集团股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告审计意见为非标准审计意见，审计意见类型为保留意见。

2. 公司上一年度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）。本次公司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）（以下简称“中喜”）。综合考虑市场信息，并结合 2024 年度审计工作的需要，经评估研究，拟聘任中喜为本公司 2024 年度财务及内部控制审计机构，聘期一年。公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了事前沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次聘任会计师事务所事项并确认无异议。

3. 本次公司聘任会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）的规定。

4. 公司董事会审计委员会、董事会、监事会对本次聘任会计师事务所事项无异议。

公司第九届董事会第十三次会议、第九届监事会第十一次会议审议通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》，同意聘任中喜为公司 2024 年度财务及内部控制的审计机构，聘期一年。该议案尚需提交公司股东大会审议。具体情况如下：

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

机构名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年11月28日成立

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

截至2023年末，中喜拥有合伙人86名、注册会计师379名、从业人员总数1387名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师247名。2023年度实现收入总额37,578.08万元（审定数），其中：审计业务收入30,969.24万元（审定数）；证券业务收入12,391.31万元（审定数）。

2023年度服务上市公司客户39家，2023年度上市公司主要行业（前五大主要行业）：制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、房地产业。

2023年度上市公司审计收费总额7,052.11万元。

2023年度本公司同行业上市公司审计客户12家。

2. 投资者保护能力

2023年中喜购买的职业保险累计赔偿限额8500万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

中喜职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定，其近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

3. 诚信记录。

中喜未受到刑事处罚；近三年执业行为受到监督管理措施6次，20名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施共11次；近三年执业行为受到自律监管措施1次，2名从业人员近三年因执业行为受到自律监管措施共1次；近三年执业行为受到行政处罚1次，2名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚共1次；近三年执业行为受到纪律处分1次，2名从业人员近三年因执业行为受到纪律处分共1次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：刘敏，1999年开始在中喜执业，2002年成为注册会计师，2002年开始从事上市公司审计业务，尚未为公司提供审计服务，近3年签署4家上市

公司审计报告。

拟签字注册会计师：孟从敏，2001年开始在中喜执业，2003年成为注册会计师，2001年开始从事上市公司审计业务，尚未为公司提供审计服务，近三年签署3家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：李亚萍，2012年开始在中喜会计师事务所执业，2014年成为中国注册会计师，2014年开始从事上市公司审计，近三年审计复核过4家上市公司。从业期间为多家企业提供过证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

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未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。

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能够在执行本项目审计工作时保持独立性。

4. 审计收费

审计费用定价原则主要基于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定价。公司提请股东大会授权公司管理层根据公司2024年度的具体审计要求和审计范围与中喜协商确定审计费用并签署相关协议。

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

本公司前任会计师事务所大华为本公司已提供审计服务4年，对本公司2023年度财务报告的审计意见类型为保留意见。本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原因

综合考虑市场信息，并结合2024年度审计工作的需要，公司根据财政部、国务院国资委及证监会印发的《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，通过招标及审慎决策，拟聘任中喜为本公司2024年度财务及内部控

制审计机构，聘期一年。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了事前沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次聘任会计师事务所事项并确认无异议。公司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》的要求，做好相关沟通及配合工作。

三、拟续聘/变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对中喜会计师事务所的执业资质、投资者保护能力、从业人员信息、业务经验及诚信记录等方面进行审核并进行专业判断，认为中喜具备胜任公司年度审计工作的专业资质和能力，能够满足公司对于审计机构的要求。

公司本次聘任会计师事务所严格遵守《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的要求，选聘程序合法合规。审议委员会同意聘任中喜会计师事务所为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构，并将该事项提交董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

2024年12月30日，公司召开第九届董事会第十三次会议，审议并通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》，同意聘任中喜为公司2024年度财务及内部控制审计机构，聘期一年。

（三）监事会对议案审议和表决情况

2024年12月30日，公司召开第九届监事会第十一次会议，审议并通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》。经认真审核，监事会认为：本次聘任会计师事务所的原因充分、恰当，已履行程序符合相关规定，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。因此，同意拟聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务及内部控制的审计机构，聘期一年。

（四）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。

四、备查文件

- 1、第九届董事会第十三次会议决议
 - 2、第九届监事会第十一次会议决议
 - 3、第九届董事会审计委员会对拟聘任会计师事务所的意见
 - 4、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明
- 特此公告。

山东如意毛纺服装集团股份有限公司

董事会

2024年12月31日