

证券代码：872244

证券简称：金鑫新材

主办券商：开源证券

湖南金鑫新材料股份有限公司变更 2024 年度会计师事务所公告

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，没有虚假记载、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法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任湖南楚才会计师事务所(普通合伙)为 2024 年年度的审计机构。

(一) 机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：湖南楚才会计师事务所（普通合伙）

成立日期：2020 年 12 月 24 日

组织形式：普通合伙

注册地址：湖南省长沙市天心区雀园路 568 号创谷产业园 A1 栋 1219、1235 房

首席合伙人：柳赛军

2023 年度末合伙人数量：3 人

2023 年度末注册会计师人数：18 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：3 人

2023 年收入总额（经审计）：1,315.86 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：1,315.86 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：25.09 万元

2023 年上市公司审计客户家数：0 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：3 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
无	无

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C30	非金属矿物制品业
C34	通用设备制造业

2023 年上市公司审计收费：0 万元

2023 年挂牌公司审计收费：26.60 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：483.84 万元

职业保险累计赔偿限额：500 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

湖南楚才会计师事务所（普通合伙）每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额 500 万元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

3. 诚信记录

湖南楚才会计师事务所（普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年）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。

0 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）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。

（二）项目信息

1. 基本信息

湖南楚才会计师事务所（普通合伙）及其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，项目合伙人、项目质量控制复核人、拟签字注册会计师具备相应专业胜任能力。

项目合伙人及签字注册会计师：柳赛军，2010 年成为中国注册会计师，现任湖南楚才会计师事务所（普通合伙）首席合伙人。

签字注册会计师：邵高波，2020 年成为中国注册会计师，现任湖南楚才会计师事务所（普通合伙）项目经理。

项目质量控制复核人：胡永娇，2006 年成为中国注册会计师，现任湖南楚才会计师事务所（普通合伙）合伙人。

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（最近三个完整自然年度及当年）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、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

湖南楚才会计师事务所（普通合伙）及拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量控制复核人员不存在违反《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（2024）审计收费 15 万元，其中年报审计收费 15 万元。

上期（2023）审计收费 15 万元，其中年报审计收费 15 万元。

审计费用以行业标准和市场价格为基础，结合公司的实际情况并经双方友好协商确定，本期审计费用较上期无变化。

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

前任会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：2年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任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

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧

其他原因

(三) 挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就该事项已事先与中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）和湖南楚才会计师事务所（普通合伙）进行了充分沟通，各方均已确认就本次变更事项无异议。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

(一) 董事会对议案审议和表决情况

2025年1月16日，公司召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所暨聘请2024年年度审计机构的议案》。

表决情况：同意5票，反对0票，弃权0票。

(二) 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。

四、备查文件

《湖南金鑫新材料股份有限公司第三届董事会第九次会议决议》

湖南金鑫新材料股份有限公司

董事会

2025年1月17日