

## (上接B309版)

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	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
成立日期	2011年7月18日
注册地址	浙江省杭州市西湖区文三路90号12楼
首席合伙人	王碧波
上年末执业人员数量	238人
上年末审计客户家数	2,272人
上年末从业人员数量	836人
上年末执行业务收费总额(含报告的会计师审计收费)	34.83亿元
2023年(经审计)营业收入	30.99亿元
证券服务收入	18.40亿元
客户家数	675家
审计费用总额	6.63亿元

2023年上市公司(含A股)审计计费

制服装,信息传播、软件和信息技术服务业,批发和零售业,电力、热力、燃气及水的生产和供应业,居民服务、修理和其他服务业,批发和零售业,住宿和餐饮业,建筑业,农林、牧业、渔业,在制品、储运和物流业,房地

涉及主要行业

本公司行业上市公司客户家数

513家

2. 投资者保护能力

上市公司会计师事务所(特殊普通合伙)累计已计提职业风险基金1亿元以上,购买的职业保险金额不低于职业风险基金总额,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判决承担民事责任。

3. 诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2021年1月1日至2023年12月31日)因执业行为受到行政处罚1次,监督管理措施14次,未受到刑事处罚和纪律处分。从行业分类上看,天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2021年1月1日至2023年12月31日)因执业行为受到行政处罚1次,监督管理措施14次,未受到刑事处罚和纪律处分。从行业分类上看,天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2021年1月1日至2023年12月31日)因执业行为受到行政处罚1次,监督管理措施14次,未受到刑事处罚和纪律处分。

4. 项目成员信息

1. 基本信息

姓名	项目合伙人或签字注册会计师	签字注册会计师	项目质量复核人员
姓名	陈海生	陈海生	
任期为本期审计师	2008年至2023年	2010年至2023年	2011年至2023年
审计报告年度	2008年至2023年	2010年至2023年	2011年至2023年
审计报告类别	2008年至2023年	2010年至2023年	2011年至2023年
审计报告附注	2008年至2023年	2010年至2023年	2011年至2023年
审计报告意见	2008年至2023年	2010年至2023年	2011年至2023年
审计报告披露时间	2008年至2023年	2010年至2023年	2011年至2023年

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员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、行业自律组织的行政处罚,受到证券交易所、行业协会等自律组织的纪律处分的情况。

3. 独立性

天健会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

(三)审计收费

2023年度天健会计师事务所的财务审计报酬为265万元,内部控制审计报酬为35万元,合计审计费用较上一期增加20万元。2024年度天健会计师事务所的审计费用将根据审计工作量和市场价格,届时由双方协商具体确定。

审计费用定价原则主要是基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度,综合考虑参考与工作人员的经验级别的收费标准以及投入的工作时间等因素定价。

二、续聘会计师事务所的程序

(一)公司董事会审计与风险管理委员会认真审阅了天健会计师事务所提供的相关材料,并对照以往年度天健会计师事务所在公司年度审计工作中表现进行评估,认为天健会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面,同意续聘天健会计师事务所担任公司2024年度审计机构和内部控制审计机构。

(二)公司第九届董事会第八次会议审议通过了《关于公司聘请2024年度财务审计机构的议案》。

(三)本次续聘会计师事务所广受股东欢迎,提交公司2023年度股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

桐昆集团股份有限公司董事会

2024年4月27日

股票代码:601233 股票简称:桐昆股份 公告编号:2024-023

桐昆集团股份有限公司  
关于开展2024年度外汇衍生品交易业务的公告

本公司董事会及全体董事保证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法律责任。

桐昆集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月25日召开第九届董事会第八次会议和第九届监事会第七次会议,审议通过了《关于开展2024年度外汇衍生品交易业务的议案》,现将相关内容公告如下:

一、开展外汇衍生品交易的目的

公司进入业务领域主要是美元、欧元,当汇率出现较大波动时,汇率损益对公司的经营业绩会产生一定影响,为防范货币进出业务和相应衍生的外汇敞口而带来的汇率和利率风险,结合风险管理要求和止损带管理,公司及下属子公司积极开展外汇衍生品交易业务。

二、拟开立外汇衍生品交易业务的账户、币种及资金来源

公司于2024年对外开展业务,外币存款等外汇资金余额,相关业务经营情况等情况,按着谨慎预测原则,预计公司2024年对外衍生品交易业务在任何时点的余额不超过1亿元(美元)其他币种按同期汇率折算成美元(以下同),需报备公司股东大会及相关部门审批后,方可实施。同时报备公司董事会及相关部门开展此项业务,有效期内公司股东大会审议通过之日起至公司2024年度股东大会召开之日止。公司及下属子公司从事外汇衍生品交易业务的资金来源均为自有资金,不募集资金。

三、拟开立外汇衍生品交易业务的期间及资金利率

公司于2024年对外开展业务,外币存款等外汇资金余额,相关业务经营情况等情况,按着谨慎预测原则,预计公司2024年对外衍生品交易业务在任何时点的余额不超过1亿元(美元)其他币种按同期汇率折算成美元(以下同),需报备公司股东大会及相关部门审批后,方可实施。同时报备公司董事会及相关部门开展此项业务,有效期内公司股东大会审议通过之日起至公司2024年度股东大会召开之日止。公司及下属子公司从事外汇衍生品交易业务的资金来源均为自有资金,不募集资金。

四、开展外汇衍生品交易业务的风险分析

1. 市场风险,因外汇行情波动大,可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动导致外汇衍生品价格变动而造成的亏损风险。

2. 内部控制风险,外汇衍生品交易业务专业性强,复杂程度较高,可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

3. 法律风险,因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成无法正常执行合同。

4. 公司拟开展的外汇衍生品交易业务,严格按照公司内部管理制度及操作流程,结合风险管理要求和止损带管理,公司及下属子公司积极开展外汇衍生品交易业务。

5. 公司拟开展的外汇衍生品交易业务,严格按照公司内部管理制度及操作流程,结合风险管理要求和止损带管理,公司及下属子公司积极开展外汇衍生品交易业务。

6. 公司拟开展的外汇衍生品交易业务,严格按照公司内部管理制度及操作流程,结合风险管理要求和止损带管理,公司及下属子公司积极开展外汇衍生品交易业务。

7. 其他风险

公司及下属子公司从事外汇衍生品交易业务是为了充分运用金融工具锁定利润,规避和防范汇率、利率风险,增加公司稳健经营,具有一定必要性。公司开展外汇衍生品交易业务,不存在损害公司及全体股东,尤其是中小股东利益的情形。监事会同意公司在保证正常生产经营的前提下,开展外汇衍生品交易业务。

特此公告。

桐昆集团股份有限公司董事会

2024年4月27日

股票代码:601233 股票简称:桐昆股份 公告编号:2024-024

桐昆集团股份有限公司  
关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证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法律责任。

本公司会计政策变更是系桐昆集团股份有限公司(以下简称“公司”)根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则解释第16号对公司会计政策进行相应的变更和调整,符合相关法律法规的规定,不影响公司正常的生产、经营活动,不存在损害公司及全体股东,尤其是中小股东利益的情形。监事会同意公司在保证正常生产经营的前提下,开展会计政策变更。

四、本次会计政策变更对公司的影响

公司于2023年1月1日起执行财政部发布的《企业会计准则解释第16号》,对单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。

由于财政部的上述公告,公司将对会计政策进行相应变更,并从规定的起始日开始执行。

二、变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更,公司按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

三、变更后公司采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将按照财政部2022年11月30日颁布的企业会计准则解释第16号中关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理的规定,在首次执行日对前期尚未执行该规定的单个资产负债表项目追溯调整。

五、本次会计政策变更对公司的影响

公司于2023年1月1日起执行财政部发布的《企业会计准则解释第16号》,对单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初确认豁免的会计处理,对在首次执行日按该规定进行调整,对首次执行日按该规定调整的资产负债表项目,资产负债表项目的金额按新规定追溯调整,并同时对前期尚未执行该规定的资产负债表项目追溯调整,并按新规定追溯调整,并经公司股东大会批准后,对资产负债表项目的金额按新规定追溯调整。

六、重要提示

本公司董事会及全体董事保证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法律责任。

本公司会计政策变更是系桐昆集团股份有限公司(以下简称“公司”)根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则解释第16号对公司会计政策进行相应的变更和调整,符合相关法律法规的规定,不影响公司正常的生产、经营活动,不存在损害公司及全体股东,尤其是中小股东利益的情形。监事会同意公司在保证正常生产经营的前提下,开展会计政策变更。

四、本次会计政策变更对公司的影响

公司于2023年1月1日起执行财政部发布的《企业会计准则解释第16号》,对单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初确认豁免的会计处理,对在首次执行日按该规定进行调整,对首次执行日按该规定调整的资产负债表项目,资产负债表项目的金额按新规定追溯调整,并同时对前期尚未执行该规定的资产负债表项目追溯调整,并按新规定追溯调整,并经公司股东大会批准后,对资产负债表项目的金额按新规定追溯调整。

七、监事会意见

公司及下属子公司从事外汇衍生品交易业务是为了充分运用金融工具锁定利润,规避和防范汇率、利率风险,增加公司稳健经营,具有一定必要性。公司开展外汇衍生品交易业务,不存在损害公司及全体股东,尤其是中小股东利益的情形。监事会同意公司在保证正常生产经营的前提下,开展外汇衍生品交易业务。

特此公告。

桐昆集团股份有限公司董事会

2024年4月27日

股票代码:601233 股票简称:桐昆股份 公告编号:2024-025

桐昆集团股份有限公司  
关于2024年度开展商品期货套期保值业务的公告

本公司董事会及全体董事保证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法律责任。

重要内容提示:

● 交易品种:随着公司规模不断扩大,国内外宏观经济形式日益错综复杂,企业在转型过程中需要通过衍生品规避经营波动。为有效地防范价格波动带来的市场风险,公司拟决定充分利用期货市场的保值功能,开展商品期货套期保值业务,规避主要原材料、产品的价格波动风险。

● 期限品种:仅限于与公司及合并报表范围内子公司生产经营相关的原材料和产品等期货品种,包括但不限于PTA、MEG。

● 交易额度:公司开展PTA、MEG业务任意时点保证金最高占用额不超过人民币50,000万元(含外币折合人民币),在套期保值业务范围内可循环使用。

● 特别风险提示:公司开展套期保值业务可能部分规避价格风险,有利于稳定公司的正常生产经营,但不能完全避免价格波动风险,防范市场价格、资金风险、技术风险、操作风险等,公司将积极落实内控机制,审慎操作,防范相关风险。

桐昆集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月25日召开第九届董事会第八次会议,审议通过了《关于开展2024年度商品期货套期保值业务的议案》,具体情况如下:

(一)套期保值的目的和必要性

1. 生产经营需求:公司生产经营相关的主要原材料和产品等期货品种,均属于大宗原

料及化工产品,其价格受国内外宏观经济形势、政策、自然灾害、战争、政治、社会动荡等多

种因素影响,具有较大的波动性,公司通过套期保值业务,可以有效防范和转移价格波动风

险,保障公司生产经营的稳定性和持续性。

2. 风险控制需求:公司通过套期保值业务,可以有效锁定采购成本,降低采购风险,防范

价格波动对公司生产经营的影响,提高公司抗风险能力,保障公司生产经营的稳定性。

3. 提升管理水平:公司通过套期保值业务,可以有效提升公司管理水平,降低公司经营风

险,提高公司决策效率,促进公司可持续发展。

4. 提高资金使用效率:公司通过套期保值业务,可以有效利用期货市场的套期保值功能,

降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司

资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,

提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使

用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低

公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成

本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使

用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低

公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成

本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使

用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低

公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成

本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使

用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低

公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成

本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使

用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低公司资金成本,提高资金使用效率,降低

公司资金