

证券代码：832397

证券简称：恒神股份

主办券商：国泰君安

## 江苏恒神股份有限公司续聘 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、拟续聘会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

公司拟聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年年度的审计机构。

#### 1. 基本信息

会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 5 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

首席合伙人：邱靖之

2022 年度末合伙人数量：85 人

2022 年度末注册会计师人数：1,061 人

2022 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：347 人

2022 年收入总额（经审计）：312,240.00 万元

2022 年审计业务收入（经审计）：251,825.00 万元

2022 年证券业务收入（经审计）：120,336.00 万元

2022 年上市公司审计客户家数：248 家

2022 年挂牌公司审计客户家数：128 家

2022 年上市公司审计客户前五大主要行业：

| 行业代码 | 行业门类             |
|------|------------------|
| C    | 制造业              |
| I    | 信息传输、软件和信息技术服务业  |
| D    | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 |
| F    | 批发和零售业           |
| G    | 交通运输、仓储和邮政业      |

2022 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

| 行业代码 | 行业门类            |
|------|-----------------|
| C    | 制造业             |
| I    | 信息传输、软件和信息技术服务业 |
| L    | 租赁和商务服务业        |
| F    | 批发和零售业          |
| M    | 科学研究和技术服务业      |

2022 年上市公司审计收费：31,920.78 万元

2022 年挂牌公司审计收费：3,134.40 万元

2022 年本公司同行业上市公司审计客户家数：152 家

2022 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：72 家

## 2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>2,000 万元

职业保险累计赔偿限额：>20,000 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。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2021 年度、2022 年度、2023 年度及 2024 年初至本公告日止，下同），天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）不存在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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）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 8 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。

24 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 8 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

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师 1：汪娟，2009 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2014 年开始从事挂牌公司审计，2009 年开始在本所执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 10 家，复核上市公司审计报告 5 家。近三年签署挂牌公司审计报告 4 家，近三年复核挂牌公司审计报告 0 家。

签字注册会计师 2：高淼，2020 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2015 年开始从事挂牌公司审计，2020 年开始在本所执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 家，复核上市公司审计报告 0 家。近三年签署挂牌公司审计报告 2 家，近三年复核挂牌公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人：刘佳，2009 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2016 年开始从事挂牌公司审计，2009 年开始在本所执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 4 家，复核上市公司审计报告 5 家。近三年签署挂牌公司审计报告 1 家，近三年复核挂牌公司审计报告 1 家。

## 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）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。具体情况详见下表：

| 序号 | 姓名 | 处理处罚日期     | 处理处罚类型 | 实施单位           | 事由及处理处罚情况  |
|----|----|------------|--------|----------------|--|
| 1  | 汪娟 | 2021年1月21日 | 行政监管措施 | 中国证监会<br>辽宁监管局 | 在执行沈阳机床股份有限公司2019年年报审计项目时，执业行为不符合《中国注册会计师执业准则》的有关要求，违反了《上市公司信息披露管理办法》的规定。中国证监会辽宁监管局对天职国际及签字注册会计师采取监管谈话的监督管理措施。 |
| 2  | 汪娟 | 2024年1月8日  | 行政监管措施 | 中国证监会<br>江苏监管局 | 在执行徐州海伦哲专用车辆股份有限公司2016年至2019年财务报表审计项目时，执业行为不符合《中国注册会计师执业准则》的有关要求，违反了中国证监会《上市公司信息披露管理                           |

|  |  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|--|---|
|  |  |  |  |  | 办法》的规定。中国证监会江苏证监局对天职国际、王传邦、王巍、汪娟采取出具警示函的监督管理措施。 |
|--|--|--|--|--|---|

### 3. 独立性

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

### 4. 审计收费

本期(2024)年审计收费 50 万元，其中年报审计收费 50 万元。

上期(2023)年审计收费 50 万元，其中年报审计收费 50 万元。

天职国际审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2024 年度审计费用较上一期审计费用增加 0 万元。

## 二、拟续聘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

2024 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过《关于续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年年度审计机构的议案》，表决结果：同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票。内容详见 2024 年 4 月 29 日公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc) 披露的《第四届董事会第三次会议决议公告》(公告编号：2024-030)。

### (二) 审计委员会审议意见

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)具备专业胜任能力，在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则，勤勉尽责，客观、公正、公允地反映公司财

务状况、经营成果，同意续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度审计机构。

我们一致同意该议案提交公司董事会审议，并在董事会审议通过后提交股东大会审议。

### (三) 独立董事的独立意见

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)除为公司提供会计审计和相关专业服务之外，与公司不存在任何关联关系或其他利益关系，具备相应的职业资质和专业胜任能力，自担任公司审计机构以来，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，为公司提供了高质量的审计服务，所出具的审计报告能公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

我们对该议案发表明确同意意见，并同意将该议案提交公司 2023 年度股东大会审议。

### (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。

## 三、备查文件

- 《第四届董事会第三次会议决议》
- 《第四届董事会审计委员会第一次会议决议》
- 《独立董事关于第四届董事会第三次会议相关事项的独立意见》

江苏恒神股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 29 日