

证券代码：873863

证券简称：康晋电气

主办券商：华安证券

珠海康晋电气股份有限公司续聘 2025 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

公司拟聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为 2025 年年度的审计机构。

1. 基本信息

会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 7 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

首席合伙人：钟建国

2024 年度末合伙人数量：241 人

2024 年度末注册会计师人数：2356 人

2024 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：904 人

2023 年收入总额（经审计）：34.83 亿元

2023 年审计业务收入（经审计）：30.99 亿元

2023 年证券业务收入（经审计）：18.40 亿元

2024 年上市公司审计客户家数：707 家

2024 年挂牌公司审计客户家数：285 家

2024 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
F	批发和零售业
N	水利、环境和公共设施管理业
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业

2024 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
M	科学研究和技术服务业
L	租赁和商务服务业
F	批发和零售业

2024 年上市公司审计收费：7.20 亿元

2024 年挂牌公司审计收费：0.77 亿元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：544 家

2024 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：183 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>1 亿元

职业保险累计赔偿限额：>1 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
----	----	------	------	------

投资者	华仪电气、东海证券、天健会计师事务所(特殊普通合伙)	2024年3月6日	天健作为华仪电气 2017 年度、2019 年度年报审计机构，因华仪电气涉嫌财务造假，在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	已完结（天健需在 5% 的范围内与华仪电气承担连带责任，天健已按期履行判决）
-----	----------------------------	-----------	--	--

3. 诚信记录

天健会计师事务所(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 4 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 2 次。

67 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 12 次、监督管理措施 32 次、自律监管措施 24 次和纪律处分 13 次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目合伙人及签字注册会计师 1: 李联, 1996 年成为注册会计师, 1994 年开始从事上市公司审计, 2014 年开始在本所执业, 2025 年开始为本公司提供审计服务。近三年签署了朗坤环境、盛视科技及芯海科技等上市公司审计报告。

签字注册会计师 2: 陈思, 2022 年成为注册会计师, 2021 年开始从事上市公司审计, 2023 年在天健会计师事务所执业, 2023 年为本公司提供审计服务。

项目质量复核人基本信息如下: 王建, 2012 年成为注册会计师, 2010 年开始从事上市公司和挂牌公司审计, 2012 年开始在本所执业, 2024 年开始为本公司提供审计服务; 近三年(最近三个完整自然年度及当年)签署了华海药业、晶瑞

电材、永茂泰等上市、挂牌公司年度审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人李联作为盛视科技财务报表审计项目的签字注册会计师，在该项目执业过程中存在相关审计程序执行不到位的情况，深圳证券交易所针对上述事项于2024年4月19日对其采取出具监管函的自律监管措施；浙江证监局针对上述事项于2025年1月17日对其采取出具警示函的监督管理措施。

除上述情况外，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

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、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

本期(2025)年审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期(2024)年审计收费35万元，其中年报审计收费35万元。

审计收费定价原则将基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准，经双方协商确定。经股东大会审议通过本议案后，授权公司经营层与天健会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定2025年度财务审计费用，并签署正式年度审计业务约定书。

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

2025年3月19日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事事前认可：

经核查，天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务的执业资格，诚信状况良好，具备为上市公司提供审计服务的经验和足够的独立性、专业胜任能力，其在担任公司审计机构期间，遵循了《中国注册会计师独立审计准则》，勤勉尽责，认真、扎实地开展审计工作，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。公司续聘会计师事务所的事项符合相关法律法规，不存在损害公司及全体股东利益的情况。综上，我们同意将该议案提交公司第三届董事会第九次会议审议并及时进行信息披露。

独立董事独立意见：

经审查，天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备相应的职业资质和专业胜任能力，有足够的独立性和投资者保护能力，其在担任公司审计机构期间，遵循了《中国注册会计师独立审计准则》，勤勉尽责，认真、扎实地开展审计工作，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。公司续聘会计师事务所的审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情况。

（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。

三、备查文件

- 1、《珠海康晋电气股份有限公司第三届董事会第九次会议决议》
- 2、《珠海康晋电气股份有限公司第三届监事会第六次会议决议》
- 3、《珠海康晋电气股份有限公司独立董事关于第三届董事会第九次会议相关事项独立意见》
- 4、《珠海康晋电气股份有限公司独立董事关于相关事项的事前认可意见》

珠海康晋电气股份有限公司

董事会

2025年3月21日