

证券代码：874508 证券简称：天健新材 主办券商：国金证券

广东省天行健新材料股份有限公司续聘 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

公司拟聘任容诚会计师事务所(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：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 10 月 10 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26

首席合伙人：刘维

2023 年度末合伙人数量：179 人

2023 年度末注册会计师人数：1,395 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：745 人

2023 年收入总额（经审计）：287,224.60 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：274,873.4 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：149,856.80 万元

2023 年上市公司审计客户家数：394 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：228 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
------	------

C-39	制造业
C-35	制造业
C-26	制造业
C-38	制造业
I-65	信息传输、软件和信息技术服务业

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
C-38	制造业
I-65	信息传输、软件和信息技术服务业
C-39	制造业
C-39	制造业
C-26	制造业

2023 年上市公司审计收费：48,840.19 万元

2023 年挂牌公司审计收费：48,840.19 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：11 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：7 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0 万元

职业保险累计赔偿限额：>20000 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。

2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称乐视网）证券虚假陈述责任纠纷案〔（2021）京 74 民初 111 号〕作出判决，判决华普天健会计师事务所（北京）有限公司和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在 1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健所及容诚所

收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

3. 诚信记录

容诚会计师事务所(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 14 次、自律监管措施 6 次和纪律处分 2 次。

63 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 3 次、监督管理措施 21 次、自律监管措施 5 次和纪律处分 4 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：聂勇先生，2001 年成为中国注册会计师，2001 年开始从事上市公司审计业务，2021 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过顺络电子、深圳新星两家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：江晓云女士，2014 年成为中国注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计业务，2024 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过信质集团、梅花生物两家上市公司审计报告。

拟安排的项目质量复核人员：陶亮，2010 年成为中国注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计工作，2019 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年复核过多家上市公司审计报告。

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	聂勇	2024 年 4 月 12 日	自律监管措施	深圳证券交易所	风险评估审计程序执行不到位等事项
---	----	-----------------	--------	---------	------------------

3. 独立性

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）及上述人员不存在违反《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(2025)年审计收费 57.5 万元，其中年报审计收费 50 万元。

上期(2024)年审计收费 57.5 万元，其中年报审计收费 50 万元。

审计费用根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并结合本公司审计工作需配备的审计人员情况和投入的工作量以及会计师事务所的收费标准协商后最终确定。

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

公司于 2025 年 3 月 28 日召开的第二届董事会第五次会议审议通过了《关于拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构的议案》，董事会同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，聘期一年。

（二）审计委员会审议意见

鉴于聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构以来，该审计机构遵照独立、客观、公正的执业准则，较好地履行了双方所规定的责任和义务，圆满完成了公司审计工作。董事会审计委员会同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，负责本公司审计工作，聘期一年。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事对本次续聘会计师事务所发表了独立意见，认为容诚会计师事务所

（特殊普通合伙）在公司 2024 年度审计工作中勤勉尽职，具备提供审计服务的经验和能力，能够独立对公司财务状况进行审计，符合公司对于财务审计工作的要求；议案审议程序合法合规，不存在损害投资者和债权人利益的情况，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的行为。

（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

- （一）第二届董事会第五次会议决议；
- （二）第二届董事会审计委员会第二次会议决议；
- （三）独立董事关于公司第二届董事会第五次会议有关事项的独立意见。

广东省天行健新材料股份有限公司

董事会

2025 年 3 月 31 日