

证券代码：300340

证券简称：科恒股份

公告编号：2025-048

江门市科恒实业股份有限公司

关于续聘 2025 年度会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

公司于2025年4月27日分别召开第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》，同意续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡会计师事务所”）为公司2025年度审计机构，本议案尚需提交公司股东大会审议。公司本次续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。现将有关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

天衡会计师事务所具有从事证券业务相关审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，作为公司2024年度的审计机构，其按计划完成了对公司的各项审计任务，出具的报告公正、客观地反映了公司报告期内的财务状况和生产经营情况。

为保持审计工作的连续性，经公司董事会审计委员会、董事会、监事会审核，拟续聘天衡会计师事务所为公司2025年度审计机构，聘期为一年。本次续聘事项尚需提交公司股东大会审议。

二、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

（1）机构名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）机构性质：特殊普通合伙企业

(3) 统一社会信用代码：913200000831585821

(4) 执行事务合伙人：郭澳

(5) 成立日期：2013 年 11 月 4 日

(6) 注册地址：南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

(7) 历史沿革：天衡会计师事务所前身为始建于 1985 年的江苏会计师事务所，1999 年脱钩改制，2013 年改制为特殊普通合伙会计师事务所，是中国首批获得证券期货相关业务资格和首批取得金融企业审计资格的会计师事务所之一。

2、人员信息

2024 年末，天衡会计师事务所共有合伙人 85 人，注册会计师 386 人，其中签署过证券业务审计报告的注册会计师 227 人。

3、业务规模

2024 年度，经审计的收入总额 52,937.55 万元，其中：审计业务收入 46,009.42 万元（含证券业务收入 15,518.61 万元）。

天衡会计师事务所 2023 年度为 95 家上市公司提供年报审计服务，客户主要行业为制造业。审计收费总额 9,271.16 万元，具有公司所在行业审计业务经验。

4、投资者保护能力

2024 年末，天衡会计师事务所已提取职业风险基金 2,445.10 万元。职业保险累计赔偿限额：10,000.00 万元，能够承担因审计失败导致的民事赔偿责任。天衡会计师事务所近三年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。

5、独立性和诚信记录

天衡会计师事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，近三年因执业行为受到行政处罚 3 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 6 次和纪律处分 1 次，未受到刑事处罚和纪律处分。30 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 次（涉及人员 6 名），监督管理措施 9 次（涉及人员 19 名），自

律监管措施 6 次（涉及人员 13 名）和纪律处分 1 次（涉及 2 人），不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

（二）项目成员信息

1、基本信息

（1）项目合伙人、签字注册会计师

张旭先生，2010 年取得中国注册会计师资格，2008 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在天衡会计师事务所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核了 11 家上市公司审计报告。

（2）签字注册会计师

谢涛先生，2016 年取得中国注册会计师资格，2016 年开始从事上市公司审计，2017 年开始在天衡会计师事务所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署了 2 家上市公司审计报告。

（3）项目质量控制复核人

吴景亚女士，2016 年取得中国注册会计师资格，2010 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在天衡会计师事务所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核了 9 家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人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、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3、独立性

项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

（三）审计收费

1、审计费用定价原则

审计收费主要基于会计师事务所提供专业服务所需的知识和技能、所需专业人员的水平和经验、各级别专业人员提供服务所需的时间，以及提供专业服务所需承担的责任等因素综合确定。

2、审计费用同比变化情况

2024 年度财务报告审计费用 105 万元（含税），内部控制审计费用 25 万元（含税）；2025 年度，董事会提请股东大会授权公司管理层根据审计费用定价原则与审计机构协商确定审计费用。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会认为天衡会计师事务所具备从事证券等相关业务的资格，具有为上市公司提供年度审计的能力，在对公司2024年度财务报告进行审计的过程中，坚持独立、客观、公正的审计原则，公允合理地发表了独立审计意见，较好地完成公司委托的各项审计工作。因此，全体委员一致同意续聘天衡会计师事务所为公司2025年度财务审计和内部控制审计机构，聘期一年。

（二）董事会审议情况

公司于2025年4月27日召开第六届董事会第十二次会议，审议通过《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》，董事会同意续聘天衡会计师事务所为公司2025年度审计机构。

（三）监事会审议情况

公司于2025年4月27日召开第六届监事会第十一次会议，监事会认为本次聘任会计师事务所符合相关法律法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司利益和股东利益的情形，同意续聘天衡会计师事务所为公司2025年度审计机构。

（四）生效日期

本次续聘2025年度会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第六届董事会审计委员会 2025 年第三次会议决议；
- 2、第六届董事会第十二次会议决议；
- 3、第六届监事会第十一次会议决议。
- 4、拟聘任会计师事务所营业执照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

江门市科恒实业股份有限公司董事会

2025 年 4 月 29 日