

证券代码：301550

证券简称：斯菱股份

公告编号：2025-032

浙江斯菱汽车轴承股份有限公司 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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：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。

一、董事会会议召开情况

浙江斯菱汽车轴承股份有限公司（以下简称“公司”或“斯菱股份”）于 2025 年 8 月 22 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，公司董事会同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：“天健会计师事务所”或“天健”）为公司 2025 年度财务和内控审计机构，本议案尚需公司 2025 年第一次临时股东大会审议。本次续聘符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的规定，现将具体情况公告如下：

二、审计机构信息

（一）基本信息

机构名称：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

负责人：钟建国

截至 2024 年 12 月 31 日合伙人数量：241 人

截至 2024 年 12 月 31 日注册会计师人数：2356 人，其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：904 人

2024 年度业务总收入：26.69 亿元

2024 年度审计业务收入：25.63 亿元

2024 年度证券业务收入：14.65 亿元

2024 年度上市公司审计客户家数：756 家

主要服务行业：制造业、信息传输软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、建筑业

2024 年度上市公司年报审计收费总额：7.35 亿元

本公司同行业上市公司审计客户家数：578 家

（二）投资者保护能力

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2024 年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 2 亿元，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。

天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下：

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	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	已完结（天健需在 5%的范围内与华仪电气承担

			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。	连带责任，天健已按期履行判决）
--	--	--	---------------------------------------	-----------------

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对其履行能力产生任何不利影响。

（三）诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 8 次，纪律处分 2 次，未受到刑事处罚。67 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 12 人次、监督管理措施 32 人次、自律监管措施 24 人次、纪律处分 13 人次，未受到刑事处罚。

三、项目信息

（一）基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时从事上市公司审计	何时开始在天健执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人/签字注册会计师	李伟海	2007 年	2005 年	2007 年	2025 年	[注 1]
签字注册会计师	王怡婷	2021 年	2018 年	2021 年	2025 年	[注 2]
质量控制复核人	陈灵灵	2014 年	2016 年	2014 年	2025 年	[注 3]

[注 1]项目合伙人及签字注册会计师：李伟海，2007 年起成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在天健执业，2025 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核莱宝高科、申昊科技、盈方微、亚太股份等多家上市公司审计报告。

[注 2]签字注册会计师：王怡婷，2021 年起成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在天健执业，2025 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核浙江迎丰科技股份有限公司 1 家上市公司审计报告。

[注 3]项目质量复核人员：陈灵灵，2014 年起成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在天健执业，2025 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核中控技术、安思杰、恒铭达、斯菱股份等 4 家上市公司审计报告。

（二）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未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。

（三）独立性

天健会计师事务所及本项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人能够在执行本项目审计工作时保持独立性，不存在可能影响独立性的情形。

（四）审计收费

审计费用定价原则主要基于公司的业务规模、审计工作的复杂程度、事务所提供审计服务所需配备的审计人员和投入的工作量等因素综合考虑。

公司 2024 年度财务报表审计费用为人民币 65 万元（含税）。2024 年度内控审计费用为 15 万元（含税）。公司董事会提请股东会授权董事会和董事会授权人士根据 2025 年度审计的具体工作量及市场价格水平，与天健会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定 2025 年度财务报告审计及内部控制审计的费用。

四、续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议情况

经公司董事会审计委员会审查天健会计师事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况等，认为天健会计师事务所能满足公司 2025 年度审计工作的质量要求，具备证券、期货相关业务审计资格。董事会审计委员会同意向董事会提议续聘天健会计师事务所为公司 2025 年度审计机构。

（二）董事会审议情况

公司于 2025 年 8 月 22 日召开第四届董事会第十次会议，全票审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》。董事会认为天健担任公司 2024 年度的财务审计机构和内部控制审计机构，在 2024 年度审计过程中认真履行其审计职责，能够独立、客观、公正地评价公司财务状况和经营成果，表现出良好的职业操守和专业能力。为保持公司审计工作的连续性，董事会同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2025 年财务审计机构、内部控制审计机构，并提请股东大会授权董事会和董事会授权人士根据审计工作情况确认 2025 年的审计费用。本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，自股东大会审议通过之日起生效。

（三）监事会审议情况

公司于 2025 年 8 月 22 日召开第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》。监事会认为，天健会计师事务所（特殊普通合伙）满足为公司提供审计服务的资质要求，具备审计服务的专业能力，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构。

五、备查文件

- （一）第四届董事会第十次会议决议；
- （二）第四届董事会审计委员会第八次会议决议；
- （三）第四届监事会第九次会议决议；

（四）天健会计师事务所说明。

特此公告。

浙江斯菱汽车轴承股份有限公司董事会

2025 年 8 月 25 日