

证券代码：002648

证券简称：卫星化学

公告编号：2025-042

## 卫星化学股份有限公司

### 关于续聘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。

卫星化学股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年10月24日召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，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”）为公司2025年度审计机构，现将相关情况公告如下：

#### 一、拟续聘会计师事务所事项的基本情况

##### （一）机构信息

##### 1、基本信息

|                         |                        |                                                 |         |
|-------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|---------|
| 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                    | 上年末合伙人数量                                        | 241 人   |
| 上年末执业人员数量               | 注册会计师                  |                                                 | 2,356 人 |
|                         | 签署过证券服务业务审计报告的注册会计师    |                                                 | 904 人   |
| 2024 年(经审计)业务收入         | 业务收入总额                 | 29.69 亿元                                        |         |
|                         | 审计业务收入                 | 25.63 亿元                                        |         |
|                         | 证券业务收入                 | 14.65 亿元                                        |         |
| 2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况 | 客户家数                   | 756 家                                           |         |
|                         | 审计收费总额                 | 7.35 亿元                                         |         |
|                         | 涉及主要行业                 | 制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，电力、热力、 |         |

|  |                  |                                                                                            |
|--|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |                  | 燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，房地产业，租赁和商务服务业，采矿业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，综合，卫生和社会工作等 |
|  | 本公司同行业上市公司审计客户家数 | 578                                                                                        |

## 2、投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所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。

天健会计师事务所近三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。天健会计师事务所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、天健会计师事务所 | 2024 年 3 月 6 日 | 天健会计师事务所作为华仪电气 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（天健会计师事务所需在 5% 的范围内与华仪电气承担连带责任，天健会计师事务所已按期履行判决） |

上述案件已完结，且天健会计师事务所已按期履行终审判决，不会对天健会计师事务所履行能力产生任何不利影响。

## 3、诚信记录

天健会计师事务所近三年（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。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

| 项目组成员   | 姓名  | 何时成为注册会计师 | 何时开始从事上市公司审计 | 何时开始在本所执业 | 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   | 叶贤斌 | 2008 年    | 2004 年       | 2008 年    | 2023 年         | [注 1]              |
| 签字注册会计师 | 叶贤斌 | 2008 年    | 2004 年       | 2008 年    | 2023 年         | [注 1]              |

|           |     |        |        |        |        |       |
|-----------|-----|--------|--------|--------|--------|-------|
|           | 高丽  | 2010 年 | 2008 年 | 2010 年 | 2021 年 | [注 2] |
| 项目质量控制复核人 | 涂蓬芳 | 1997 年 | 2006 年 | 2013 年 | 2025 年 | [注 3] |

注：1、2024年度，签署卫星化学、杭州柯林2023年度审计报告；2023年度，签署金道科技2022年度审计报告；2022年度，签署杭汽轮、华旺科技、金道科技等上市公司2021年度审计报告

2、2024年度，签署卫星化学、上海汽配2023年度审计报告；2023年度，签署卫星化学、五芳斋2022年度审计报告；2022年度，签署卫星化学2021年度审计报告

3、2024年度，签署中科亚创、花木易购2023年度审计报告；2023年度，签署中科亚创、花木易购2022年度审计报告；2022年度，签署中科亚创、花木易购2021年度审计报告

## 2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员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、纪律处分的情况。

## 3、独立性

天健会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

## 4、审计收费

2024年度，公司聘任天健会计师事务所为公司年度审计机构，审计报酬为人民币170万元，其中财务审计报酬为人民币130万元、内部控制审计报酬为人民币40万元。公司董事会提请股东大会授权董事长根据审计工作实际情况与天健会计师事务所协商确定2025年度审计费用。

# 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

## （一）审计委员会审议意见

公司第五届董事会审计委员会2025年第四季度会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。董事会审计委员会认为：我们对天健会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。我们一致同意续聘天健会计师事务所为公司2025年度审计

机构，并同意将该议案提交公司第五届董事会第十二次会议审议。

### **（二）董事会对议案审议和表决情况**

2025年10月24日，公司第五届董事会第十二次会议以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。董事会同意续聘天健会计师事务所担任公司2025年度审计机构，授权董事长根据审计工作实际情况与天健会计师事务所协商确定2025年度审计费用。

### **（三）生效日期**

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司2025年第一次临时股东大会审议，自公司股东大会审议通过之日起生效。

### **三、备查文件**

- 1、公司第五届董事会第十二次会议决议；
- 2、公司第五届董事会审计委员会2025年第四季度会议决议；
- 3、天健会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

卫星化学股份有限公司董事会

二〇二五年十月二十五日