

证券代码：873322

证券简称：中船精达

主办券商：开源证券

中船九江精达科技股份有限公司变更 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，会计师事务所应保证其提供、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、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度的审计机构。

（一）机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

首席合伙人：谭小青先生

2024 年度末合伙人数量：259 人

2024 年度末注册会计师人数：1,780 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：700 人

2024 年收入总额（经审计）：405,400.00 万元（含统一管理）

2024 年审计业务收入（经审计）：258,700.00 万元

2024 年证券业务收入（经审计）：97,600.00 万元

2024 年上市公司审计客户家数：383 家

2024 年挂牌公司审计客户家数：182 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
G	交通运输、仓储和邮政业
D	电力、热力、燃气及水的生产和供应业
J	金融业

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
L	租赁和商贸服务业
M	科学研究和技术服务业
A	农、林、牧、渔业

2024 年上市公司审计收费：47,100.00 万元

2024 年挂牌公司审计收费：4,800.00 万元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：255 家

2024 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：110 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：>20,000 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。

1) 乐视网信息技术（北京）股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案，北京金融法院作出一审判决（（2021）京 74 民初 111 号），判决本所就相应日期之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，承担 0.5%的连带赔偿责任，金额为 500 余万元。本所已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

2) 江苏扬子江新型材料股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案，苏州市

中级人民法院作出一审判决（(2023)苏 05 民初 1736 号），判决本所承担 5% 的连带赔偿责任，金额为 700 余元。截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

3）恒信玺利实业股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案，拉萨市中级人民法院作出一审判决（(2025）藏 01 民初 11、12 号），判决本所承担 20% 的连带赔偿责任，金额为 1500 余元。本案已结案。

除上述三项外，信永中和近三年无其他因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

信永中和会计师事务所（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 3 次、监督管理措施 21 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 1 次。

76 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 8 次、监督管理措施 21 次、自律监管措施 11 次和纪律处分 2 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：张海啸先生，2011 年获得中国注册会计师资质，2015 年开始从事上市公司审计，2011 年开始在信永中和执业，近三年签署的上市公司审计报告 4 份、挂牌公司审计报告 1 份。

拟担任质量控制复核人：姜斌先生，1999 年获得中国注册会计师资质，2006 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在信永中和执业，近三年签署的上市公司审计报告 2 份、挂牌公司审计报告 0 份，复核的上市公司审计报告 5 份、挂牌公司审计报告 0 份。

拟签字注册会计师：何平平先生，2018 年获得中国注册会计师资质，2025 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在信永中和执业，近三年签署的上市公司审计报告 0 份、挂牌公司审计报告 0 份。

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	张海啸	2026 年 1 月 30 日	监 督 管 理 措施	中国证券监督管理委员会北京监管局	因在执行机科发展科技股份有限公司 2024 年年报审计项目时存在部分程序执行不够，给予签字注册会计师采取出具警示函措施

3. 独立性

拟聘任的信永中和会计师事务所（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等不存在可能影响《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

4. 审计收费

本期（2025）审计收费 10 万元，其中年报审计收费 10 万元。

上期（2024）审计收费 7 万元，其中年报审计收费 7 万元。

审计费用是根据专业服务所承担责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素综合考虑确定。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

- （一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见
- 前任会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
- 已提供审计服务年限：6 年
- 上年度审计意见类型：标准无保留意见
- 不存在已委任前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所

所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

- ☐ 前任会计师事务所被立案调查
- ☐ 前任会计师事务所主动辞任
- ☐ 前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所
- ☐ 实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要
- ☒ 满足主管部门对会计师事务所轮换的规定
- ☐ 与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧
- ☐ 其他原因

（三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就该事项已经事先与前后任会计师事务所进行充分沟通，各方均已确认就本次变更事宜无异议。

三、拟变更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

2026 年 2 月 3 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于聘任会计师事务所议案》。该议案不涉及关联交易及关联方事项，无需回避表决；表决结果为同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（二）审计委员会意见

经审计委员会审议，认为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备相应的执业资质和专业胜任能力，能够满足公司财务报告和内部控制审计工作要求，可以为公司提供真实、公允的审计服务并客观地评价公司的财务状况和经营成果，以及公司内部控制情况。公司聘任会计师事务所的理由正当，决策程序符合法律、法规及《公司章程》的有关规定。同意将本议案提交董事会审议。本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券业务资格，具备多

年为挂牌公司、上市公司提供审计服务的经验与能力，能严格遵守国家相关法律法规和国家证券监管部门的要求，依据相关会计准则开展工作，独立、客观、公正地完成审计工作，能够满足公司 2025 年度审计工作要求。

（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会审议。

四、备查文件

《中船九江精达科技股份有限公司第三届董事会第八次会议决议》

《中船九江精达科技股份有限公司第三届董事会审计委员会第一次会议决议》

《中船九江精达科技股份有限公司第三届董事会第八次会议相关事项的独立董事意见》

中船九江精达科技股份有限公司

董事会

2026 年 2 月 4 日