

证券代码：002313

证券简称：日海智能

公告编号：2026-023

## 日海智能科技股份有限公司 关于续聘 2026 年度审计机构的公告

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。

### 特别提示：

本次拟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。

日海智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 22 日召开第六届董事会第三十次会议，审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》，同意续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡所”）为公司 2026 年度财务审计及内部控制审计机构。本事项尚需提交 2025 年度股东会审议。具体内容如下：

### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
成立日期	2013 年 11 月 4 日
组织形式	特殊普通合伙
注册地址	江苏省南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
执业资质	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）已取得江苏省财政厅颁发的《会计师事务所执业证书》，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。
历史沿革	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）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。
是否曾从事证券服务业务	是

## 2. 人员信息

首席合伙人	郭澳	2025 年末合伙人数量	85 人
2025 年末从业人员类别及数量	注册会计师		338 人
	签署过证券业务审计报告的注册会计师		210 人

## 3. 业务规模

2025 年度业务收入	49,572.28 万元		
2025 年度审计业务收入	43,980.19 万元	2025 年度证券业务收入	15,967.65 万元
上年度上市公司（含 A、B 股）年报审计情况	客户家数	92 家	
	审计收费总额	8,338.18 万元	
	涉及主要行业	制造业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，信息传输、软件和信息技术服务业，文化、体育和娱乐业。	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	2	

## 4. 投资者保护能力

职业风险基金与职业保险状况		投资者保护能力
职业风险基金累计已计提金额	2025 年末已提取执业风险基金 2,182.91 万元	相关职业风险基金及职业保险能够承担正常法律环境下因审计失败导致的民事赔偿责任。
购买的职业保险累计赔偿限额	10,000.00 万元	

天衡所无近三年因执业行为相关民事诉讼中承担民事责任情况。

## 5. 诚信记录

天衡所不存在违反《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，天衡所因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次、监督管理措施 7 次、自律监管措施 5 次和纪律处分 2 次。31 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次（涉及 4 人）、监督管理措施 10 次（涉及 20 人）、自律监管措施 5 次（涉及 11 人）和纪律处分 3 次（涉及 6 人）。

### （二）项目信息

#### 1. 基本信息

（1）签字注册会计师（项目合伙人）：程正凤，2016 年成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在天衡执业，曾于 2022 年为公司提供审计服务，拟于 2026 年开始重新为公司提供审计服务。近三年签署或复核 9 家上市公司审计报告。

（2）签字注册会计师：葛启海，2004 年成为注册会计师，2004 年开始在天

衡会计师事务所执业，2004年开始从事上市公司审计，2022年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告2家。

(3) 项目质量控制复核人：章能金，2001成为注册会计师，1998年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2001开始在天衡会计师事务所执业，2025年开始为公司提供审计服务，近三年签署或复核多家上市公司。

## 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、纪律处分的具体情况，

3. 独立性。天衡所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费。2026年度天衡所的审计费用将根据审计工作量和市场价格，届时由双方协商确定具体报酬。天衡所审计服务收费是按照业务的责任轻重、简繁程度、工作要求、所需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确定。

## 三、聘任会计师事务所履行的程序

### (一) 审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会根据《公司选聘会计师事务所专项制度》，对天衡所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性等方面进行了充分的了解和审查，认为其在执业过程中能够坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，能够切实履行审计机构应尽的职责，同意向董事会提议续聘天衡所为公司2026年度审计机构。

### (二) 董事会对议案审议和表决情况

2026年4月22日，公司第六届董事会召开第三十次会议，审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》，同意聘请天衡所为公司2026年度审计机构，审计费用依照市场公允、合理的定价原则，结合委托的工作量等情况授权公司管理层与天衡所确定其年度审计报酬事宜并签署相关协议。

### (三) 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，并自公司股东会审议通过之日起生效。

#### 四、备查文件

1. 第六届董事会召开第三十次会议决议；
2. 第六届董事会审计委员会第十七次会议决议；
3. 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）营业执业证照，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。

日海智能科技股份有限公司

董事会

2026年4月23日