

证券代码：603985

证券简称：恒润股份

公告编号：2024-056

江阴市恒润重工股份有限公司

关于变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）。
- 原聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，上市公司连续聘任同一会计师事务所原则上不超过8年，立信为江阴市恒润重工股份有限公司（以下简称“公司”）服务年限已超过8年，为保证公司审计工作的独立性和客观性，并结合公司业务发展及整体审计工作需要，拟聘任天健为公司2024年度审计机构，为公司提供财务报表审计及内部控制审计服务。公司已就变更会计师事务所所有事宜与立信进行了充分沟通，立信对本次变更事宜无异议。
- 本次拟变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

一、拟聘任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 | 王国海 | 上年末合伙人数量 | 238人 |
| 上年末执业人员数量 | 注册会计师 | | 2,272人 |
| | 签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 | | 836人 |
| 2023年（经审） | 业务收入总额 | 34.83亿元 | |

| | | | |
|--------------------------|------------------|--|--|
| 计) 业务收入 | 审计业务收入 | 30.99 亿元 | |
| | 证券业务收入 | 18.40 亿元 | |
| 2023 年上市公司(含 A、B 股) 审计情况 | 客户家数 | 675 家 | |
| | 审计收费总额 | 6.63 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, 电力、热力、燃气及水生产和供应业, 水利、环境和公共设施管理业, 租赁和商务服务业, 科学研究和技术服务业, 金融业, 房地产业, 交通运输、仓储和邮政业, 采矿业, 文化、体育和娱乐业, 建筑业, 农、林、牧、渔业, 住宿和餐饮业, 卫生和社会工作, 综合等 | |
| | 本公司同行业上市公司审计客户家数 | 513 家 | |

2、投资者保护能力

上年末, 天健累计已计提职业风险基金 1 亿元以上, 购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 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。天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

3、诚信记录

天健近三年(2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日)因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次, 未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 35 人次、自律监管措施 13 人次、纪律处分 3 人次, 未受到刑事处罚, 共涉及 50 人。

(二) 项目信息

1、项目基本信息

| 基本信息 | 项目合伙人 | 签字注册会计师 | 项目质量复核人员 |
|----------------|--------|---------|----------|
| 姓名 | 管金明 | 潘玉静 | 叶贤斌 |
| 何时成为注册会计师 | 2010 年 | 2014 年 | 2008 年 |
| 何时开始从事上市公司审计 | 2017 年 | 2017 年 | 2004 年 |
| 何时开始在本所执业 | 2010 年 | 2014 年 | 2004 年 |
| 何时开始为本公司提供审计服务 | 2024 年 | 2024 年 | 2024 年 |

| | | | |
|--------------------|--|---|----------------------------|
| 近三年签署或复核上市公司审计报告情况 | 近三年签署或复核嘉华股份、数字人、国子软件、申昊科技、久祺股份等上市公司审计报告 | 无 | 近三年签署或复核卫星化学、金道科技等上市公司审计报告 |
|--------------------|--|---|----------------------------|

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、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。

(三) 审计收费

1. 审计费用定价原则

根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终审计收费。

2. 审计费用同比变化情况

2024年度审计费用合计150万元(含税)，其中财务报表审计费用120万元，内部控制审计费用30万元。审计费用同比上年减少30.20万元。

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

立信已连续多年为公司提供审计服务公司，2023年度为公司出具了标准无保留意见的审计意见。公司不存在已委托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的情况。

(二) 拟变更会计师事务所的原因

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，上市公司连续聘

任同一会计师事务所原则上不超过 8 年，立信为公司服务年限已超过 8 年，为保证审计工作的独立性、客观性、公允性，同时综合考虑公司业务发展及审计工作需求，公司拟聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，为公司提供财务报表审计及内部控制审计服务。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了沟通，天健和立信均已明确知悉本事项且无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》要求，做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

2024 年 8 月 23 日，公司召开第五届董事会审计委员会 2024 年第三次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。董事会审计委员会认为：公司本次拟变更会计师事务所符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及公司《会计师事务所选聘制度》的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形；天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，变更会计师事务所的理由充分、恰当。同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，为公司提供财务报表审计及内部控制审计服务；同意 2024 年度审计费用合计 150 万元(含税)，其中财务报表审计费用 120 万元，内部控制审计费用 30 万元；并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

2024 年 8 月 23 日，公司召开第五届董事会第二次会议，会议以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度审计机构，为公司提供财务报表审计及内部控制审计服务；同意 2024 年度审计费用合计 150 万元(含税)，其中财务报表审计费用 120 万元，内部控制审计费用 30 万元。

（三）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

江阴市恒润重工股份有限公司董事会

2024年8月24日