

证券代码：300780

证券简称：德恩精工

公告编号：2025-049

四川德恩精工科技股份有限公司

关于拟变更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：

- 1、拟聘任会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）。
- 2、原聘任会计师事务所名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇”）。
- 3、拟变更会计师事务所的原因：公司原聘任的会计师事务所已连续3年为公司提供审计服务，为了更好地保证审计工作的独立性、客观性，同时综合考虑公司未来业务拓展和审计需求等实际情况，公司拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构。
- 4、公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。
- 5、公司审计委员会、董事会、监事会对本次拟变更会计师事务所事项均无异议，该事项尚需提交公司股东会审议。
- 6、本次拟变更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。

四川德恩精工科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年10月29日召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于拟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）为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该议案提交至2025年第一次临时股东会审议。现将相关事项公告如下：

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	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		制造业 578 家

2. 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（天健需在 5%的范围内与华仪电气承担连带责任，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，不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3. 诚信记录

天健近三年（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	李元良	2007 年	2005 年	2007 年	2025 年	签署国金证券、云图控股等公司审计报告

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
签字注册会计师	李元良	2007 年	2005 年	2007 年	2025 年	签署国金证券、云图控股等公司审计报告
	李青松	1998 年	1995 年	1995 年	2025 年	签署华西证券、四川黄金等公司审计报告
项目质量控制复核人	陈丘刚	2003 年	2001 年	2012 年	2025 年	签署宗申动力、金新农、西南证券等公司审计报告

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。

4. 审计收费

审计收费定价原则：根据公司业务规模、所处行业等多方面因素，并结合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。

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

公司原审计机构中汇已为公司提供审计服务 3 年，上年度审计意见为标准的无保留意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分年报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原因

公司原聘任的会计师事务所已连续 3 年为公司提供审计服务，为了更好地保证审计工作的独立性、客观性，同时综合考虑公司未来业务拓展和审计需求等情况，公司拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

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》和其他有关要求，做好后续沟通及配合工作。

中汇在担任公司审计机构期间，工作勤勉尽责，严格遵守国家相关的法律法规，坚持公允、客观的态度进行独立审计，切实履行了审计机构职责。公司对中汇的辛勤工作表示诚挚的感谢。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

1、审计委员会审议意见

公司于 2025 年 10 月 18 日召开第四届董事会审计委员会 2025 年第四次会议，以同意 3 票、反对 0 票、弃权 0 票，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。

公司董事会审计委员会查阅了天健会计师事务所（特殊普通合伙）的有关资格证照、相关信息和诚信记录，并对该所在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面进行了充分的了解和审查，认为其具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能满足公司 2025 年度审计工作的要求及审计服务的资质要求，具备审计服务的专业能力；公司本次变更会计师事务所符合相关法律法规规定，不会影响公司会计报表的审计质量，不存在损害公司利益和股东利益的情形。同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构，并将该议案提交公司董事会

审议。

2、董事会对议案审议和表决情况

公司于 2025 年 10 月 29 日召开第四届董事会第二十次会议，以同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任天健为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该议案提交股东会审议。

3、监事会对议案审议和表决情况

公司于 2025 年 10 月 29 日召开第四届监事会第十八次会议，以同意 3 票、反对 0 票、弃权 0 票，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任天健为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该议案提交股东会审议。

四、生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2025 年第一次临时股东会审议，并自公司 2025 年第一次临时股东会审议通过之日起生效。

五、备查文件

- 1、《第四届董事会审计委员会 2025 年第四次会议决议》；
- 2、《第四届董事会第二十次会议决议》；
- 3、《第四届监事会第十八次会议决议》；
- 4、《天健会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明》。

特此公告。

四川德恩精工科技股份有限公司董事会

2025 年 10 月 29 日