

证券代码：300488

证券简称：恒锋工具

公告编号：2026-038

恒锋工具股份有限公司 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。

恒锋工具股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月27日召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司续聘2026年度审计机构的议案》，公司拟续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天健事务所”)为公司2026年度审计机构。本议案尚需提交公司2025年年度股东会审议，现将相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

天健事务所具备证券、期货相关业务审计从业资格，具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。其在担任公司审计机构期间，勤勉尽责、坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表审计意见。为保持审计工作的连续性和稳定性，公司拟续聘天健事务所为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构，聘任期限为一年。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

(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	250人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,363人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		954人
2025年(经审)	业务收入总额	29.88亿元	

计) 业务收入	审计业务收入	26.01 亿元	
	证券业务收入	15.47 亿元	
2025 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

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 2025 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、 天健事务所	2024 年 3 月 6 日	天健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(天健事务所需在 5% 的范围内与华仪电气承担连带责任, 天健事务所已按期履行判决)

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

3. 诚信记录

天健事务所近三年（2023年1月1日至2025年12月31日）因执业行为受到行政处罚4次、监督管理措施17次、自律监管措施13次，纪律处分5次，未受到刑事处罚。112名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚15人次、监督管理措施63人次、自律监管措施42人次、纪律处分23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	胡友邻	2007年	2007年	2007年	2025年	[注1]
签字注册会计师	胡友邻	2007年	2007年	2007年	2025年	[注1]
	徐勋丰	2018年	2015年	2015年	2019年	[注2]
项目质量控制复核人	贺梦然	2000年	2002年	2002年	2026年	[注3]

注1：近三年签署或复核无锡振华、日盈电子、江苏华辰、长龄液压、鼎胜新材、杰华特、达利凯普等上市公司年度审计报告

注2：近三年签署或复核恒锋工具、中润光学等上市公司年度审计报告

注3：近三年复核或复核蓝思科技、电广传媒、徕木股份、盐津铺子、禾迈股份、华康股份、零点有数等上市公司年度审计报告

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、纪律处分的情况。

3. 独立性

天健事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

公司支付给天健事务所2025年度审计费用及内部控制审计费用金额合计88

万元，其中财务报告审计费用 73 万元、内部控制审计费用 15 万元。2026 年度审计收费定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，公司董事会提请公司股东会授权公司管理层根据公司 2026 年度的具体审计要求和审计范围与天健事务所协商确定相关的审计费用（包括财务报告审计费用和内部控制审计费用）并签署相关服务协议等事项。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1. 审计委员会审议情况

2026 年 4 月 27 日，公司召开第五届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过了《关于公司续聘 2026 年度审计机构的议案》，经了解、查阅天健事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性、相关资格证照以及对公司审计服务情况，董事会审计委员会认为天健事务所具备为公司提供审计服务的资质、专业能力和经验，在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽的职责，能够满足公司财务审计工作要求，公司董事会审计委员会同意续聘天健事务所为公司 2026 年度审计机构，并同意将该事项提交公司第五届董事会第二十次会议审议。

2. 独立董事专门会议审议情况

2026 年 4 月 27 日，公司召开第五届董事会独立董事专门会议第二次会议，审议通过了《关于公司续聘 2026 年度审计机构的议案》，全体独立董事认为：天健事务所具备从事证券相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况，能够满足公司 2026 年度财务报告和内部控制审计工作的要求。本次续聘 2026 年度审计机构的审议程序合法合规，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。一致同意续聘天健事务所为公司 2026 年度审计机构，并同意将该议案提交公司第五届董事会第二十次会议审议。

3. 董事会审议情况

2026 年 4 月 27 日，公司召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司续聘 2026 年度审计机构的议案》，公司董事会同意续聘天健事务所为公司 2026 年度财务报告及内部控制审计机构，聘任期限为一年，并同意将该议案提交公司 2025 年年度股东会审议。

4. 生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司 2025 年年度股东会审议，自公司股东会审议通过之日起生效。

四、报备文件

1. 恒锋工具股份有限公司第五届董事会第二十次会议决议；
2. 恒锋工具股份有限公司第五届董事会审计委员会第十二次会议决议；
3. 恒锋工具股份有限公司第五届董事会独立董事专门会议第二次会议决议；
4. 天健会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件。

特此公告。

恒锋工具股份有限公司董事会

2026 年 4 月 28 日