

证券代码：300402

证券简称：宝色股份

公告编号：2026-036

南京宝色股份公司 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、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

本次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。

南京宝色股份公司（以下简称“公司”）于2026年8月20日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于续聘公司2026年度会计师事务所的议案》，拟续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“希格玛会计师事务所”）为公司2026年度财务审计及内控审计机构，本议案尚需提交公司2026年第二次临时股东大会审议，现将相关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

希格玛会计师事务所具有证券、期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，为公司提供了2025年度财务审计及内控审计服务，在工作中遵循独立、客观、公正的职业准则，严格执行相关审计规程，表现了良好的职业操守和业务素质，顺利完成了各项审计任务，其出具的各项报告能够客观、公正、公允地反映公司的财务状况和经营成果，为公司提供了较好的审计服务，切实履行了审计机构应尽的职责。

为保持公司审计工作的连续性，公司拟续聘希格玛会计师事务所为公司2026年度财务审计及内控审计机构，聘期一年，并提请股东会授权公司管理层根据公司2026年度实际审计工作情况和市场行情等，与希格玛会计师事务所协商确定2026年度审计费用（包括财务报告审计费用和内部控制审计费用）。

二、拟续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

机构名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年6月28日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

首席合伙人：曹爱民

2025年末合伙人数量：54人

2025年末注册会计师人数：276人

2025年末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：155人

2025年度业务收入总额33,845.20万元

2025年度审计业务收入30,359.18万元

2025年度证券业务收入11,740.47万元

2025年度上市公司审计客户家数：22家

2025年度上市公司审计服务收费总额2,022.95万元；涉及的主要行业包括：制造业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，金融业，采矿业，租赁和商务服务业。本公司同行业上市公司审计客户10家。

2、投资者保护能力

2025年末，希格玛会计师事务所购买的职业保险累计赔偿限额1.20亿元，符合《会计师事务所职业责任保险暂行办法》（财会[2015]13号）的相关规定，职业责任赔偿能力能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。希格玛会计师事务所近三年无因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

希格玛会计师事务所近三年无因执业行为受到刑事处罚，受到行政处罚1次、监督管理措施5次、自律监管措施1次和纪律处分1次。

7名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施4次、自律监管

措施1次和纪律处分1次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：黄朝阳先生，现任希格玛会计师事务所合伙人，2010年12月取得中国注册会计师执业资格，有15年以上的执业经验。2009年开始在希格玛会计师事务所执业，历任审计人员、项目经理、部门副经理、合伙人，2017年开始从事上市公司审计的专业服务工作，最近三年签署上市公司审计报告8份。2024年开始为本公司提供审计服务。

签字注册会计师：左冬声先生，现任希格玛会计师事务所项目经理，2020年3月取得中国注册会计师执业资格，有5年以上的执业经验。2019年开始在希格玛会计师事务所执业，历任审计人员、项目经理。2020年开始从事上市公司审计的专业服务工作，最近三年签署上市公司审计报告2份。2024年开始为本公司提供审计服务。

项目质量控制复核人：赵琰先生，现任希格玛会计师事务所管理合伙人，为中国注册会计师执业会员。1995年加入希格玛会计师事务所，1997年12月取得中国注册会计师执业资格，2001年开始从事上市公司审计的专业服务工作，在审计、企业改制、企业并购重组、IPO、再融资等方面具有丰富的执业经验。2025年开始为本公司提供审计服务。

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均未受到任何的刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分。

3、独立性

希格玛会计师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违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

审计费用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，结合公司年报审计需配备的审计人员情况、投入的工作量以及事务所的收费标准和市场行情等，经双方协商确定

公司董事会提请股东会授权公司管理层根据公司**2026**年度实际审计工作情况和市场行情等，与希格玛会计师事务所协商确定**2026**年度审计费用（包括财务报告审计费用和内部控制审计费用）。

三、续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审查意见

2026年**8**月**10**日，审计委员会召开第六届董事会审计委员会第十六次会议，审议通过了《关于续聘公司**2026**年度会计师事务所的议案》。审计委员会认为：希格玛会计师事务所具有证券、期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在担任公司**2025**年度财务审计及内控审计机构期间，遵循独立、客观、公正的职业准则，严格执行相关审计规程，切实履行了审计机构应尽的职责，其出具的各项报告能够客观、公正、公允地反映公司的财务状况和经营成果，为公司提供了较好的审计服务。

为保持公司审计工作的连续性，审计委员会同意公司续聘希格玛会计师事务所为公司**2026**年度财务审计及内控审计机构，聘期一年，并同意将该议案提交公司第六届董事会第二十三次会议审议。

（二）独立董事专门会议审议情况

公司于**2026**年**8**月**10**日召开第六届董事会独立董事第十四次专门会议审议通过了《关于续聘公司**2026**年度会计师事务所的议案》。独立董事认为：希格玛会计师事务所具有证券、期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，为公司提供**2025**年度财务审计及内控审计服务期间，遵循独立、客观、公正的职业准则，严格执行相关审计规程，表现了良好的职业操守和业务素质，其出具的各项报告能够客观、公正、公允地反映公司的财务状况和经营成果，为公司提供了较好的审计服务，切实履行了审计机构应尽的职责。

鉴于上述原因，为保持公司审计工作的连续性，独立董事同意公司续聘希格玛会计师事务所为公司**2026**年度财务审计及内控审计机构，聘期一年，并同意将该议案提交公司第六届董事会第二十三次会议审议。

（三）董事会审议情况

公司于**2026**年**8**月**20**日召开第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于续

聘公司2026年度会计师事务所的议案》。董事会认为：希格玛会计师事务所具有证券、期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，为公司提供2025年度财务审计及内控审计服务期间，遵循独立、客观、公正的职业准则，严格执行相关审计规程，表现了良好的职业操守和业务素质，其出具的各项报告能够客观、公正、公允地反映公司的财务状况和经营成果，为公司提供了较好的审计服务，切实履行了审计机构应尽的职责。

鉴于上述原因，为保持公司审计工作的连续性，同意公司续聘希格玛会计师事务所为公司2026年度财务审计及内控审计机构，聘期一年，并同意将该议案提交公司2026年第二次临时股东会审议，同时提请股东会授权公司管理层根据公司2026年度实际审计工作情况和市场行情等，与希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定2026年度审计费用（包括财务报告审计费用和内部控制审计费用）。

（四）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司2026年第二次临时股东会审议，并自股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第六届董事会第二十三次会议决议；
- 2、第六届董事会独立董事专门会议第十四次会议决议；
- 3、第六届董事会审计委员会第十六次会议决议；
- 4、希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件（拟续聘会计师事务所营业执业证照，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。

南京宝色股份公司董事会

2026年8月20日