

证券代码：300340

证券简称：科恒股份

公告编码：2024-079

江门市科恒实业股份有限公司

关于续聘 2024 年度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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

公司于2024年9月27日分别召开第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）为公司2024年度审计机构，本议案尚需提交公司股东大会审议。公司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。现将有关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

立信具有从事证券业务相关审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，作为公司2023年度的审计机构，其按计划完成了对公司的各项审计任务，出具的报告公正、客观地反映了公司报告期内的财务状况和生产经营情况。

为保持审计工作的连续性，经公司董事会审计委员会审核，拟续聘立信为公司2024年度审计机构，聘期为一年。

二、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建，1986年复办，2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市。立信是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业

务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有H股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至2023年末，立信拥有合伙人278名、注册会计师2,533名、从业人员总数10,730名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数693名。

立信2023年业务收入（经审计）50.01亿元，其中审计业务收入35.16亿元，证券业务收入17.65亿元。

2023年度立信为671家上市公司提供年报审计服务，审计收费8.32亿元，同行业上市公司审计客户家数43家。

2、投资者保护能力

截至2023年末，立信已提取职业风险基金1.66亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为12.50亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014年报	尚余1,000多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015年重组、2015年报、2016年报	80万元	一审判决立信对保千里在2016年12月30日至2017年12月14日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的15%承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险12.5亿元足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚1次、监督管理措施29次、自律监管措施1次和纪律处分无，涉及从业人员75名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上 市公司审计 时间	开始在本所 执业时间	开始为本公司提供 审计服务时间
项目合伙人	吴汪斌	2001年	2003年	2023年	2024年
签字注册会计师	吴健东	2016年	2010年	2016年	2023年
质量控制复核人	秦劲力	2018年	2019年	2022年	2022年

(1) 项目合伙人近三年从业经历:

姓名: 吴汪斌

时间	上市公司名称	职务
2023年	深圳市振业(集团)股份有限公司	签字注册会计师
2021年—2022年	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	项目合伙人
2021年—2022年	招商局积余产业运营服务股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业经历:

姓名: 吴健东

时间	上市公司名称	职务
2023年	江门市科恒实业股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业经历:

姓名: 秦劲力

时间	上市公司名称	职务
2023年	深圳市智立方自动化设备股份有限公司	项目合伙人
2023年	珠海博杰电子股份有限公司	项目合伙人
2022年—2023年	东莞怡合达自动化股份有限公司	项目合伙人
2021年	深圳市长盈精密技术股份有限公司	签字会计师
2021年	上海凯赛生物技术股份有限公司	签字会计师

2、项目组成员独立性和诚信记录情况。

项目合伙人、签字注册会计师和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。

（上述人员过去三年没有不良记录。）

（三）审计收费

1、审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验 and 级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2、审计费用同比变化情况

公司支付给立信 2023 年度财务报表审计费用为人民币 105 万元。公司根据 2024 年度具体审计要求、公司所处行业、业务规模，以及立信审计工作的项目组成员级别、投入时间和工作质量等因素，公司 2024 年审计费用合计为人民币 135 万元，其中财务报告审计费用为人民币 105 万元、内部控制审计费用为人民币 30 万元。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司于2024年9月23日召开第六届董事会审计委员会2024年第二次会议，审议通过《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》。审计委员会对立信提供的资料进行审核并进行专业判断，认为立信在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意续聘立信为公司2024年度审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

（二）董事会审议情况

公司于2024年9月27日召开第六届董事会第二次会议，审议通过《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》，董事会同意续聘立信会计师事务所为公司2024年度审计机构，并确定了2024年度审计费用。

（三）监事会审议情况

公司于2024年9月27日召开第六届监事会第二次会议，监事会认为本次聘任会计师事务所符合相关法律法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司利益和股东利益的情形，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计

机构。

（四）生效日期

本次续聘2024年度会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第六届董事会审计委员会2024年第二次会议；
- 2、第六届董事会第二次会议决议；
- 3、第六届监事会第二次会议决议；
- 4、拟聘任会计师事务所营业执照，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。

江门市科恒实业股份有限公司董事会

2024年9月28日