

证券代码：002313

证券简称：*ST日海

公告编号：2023-027

日海智能科技股份有限公司 关于续聘 2023 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

日海智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 14 日召开第五届董事会第四十九次会议，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，本议案尚需提交 2022 年度股东大会审议。具体内容如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡所”）具备证券、期货相关业务从资格，有多年上市公司审计工作的丰富经验，并为公司 2022 年度审计机构。

2022 年度，天衡所担任公司审计机构期间，勤勉尽责，遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关规定，坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表计意见。

为保证年度财务报告审计工作的连续性，公司拟聘任天衡所为公司 2023 年度财务审计机构。

二、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	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
成立日期	2013 年 11 月 4 日
组织形式	特殊普通合伙

注册地址	江苏省南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
执业资质	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）已取得江苏省财政厅颁发的《会计师事务所执业证书》，是中国首批获得证券期货相关业务资格和首批取得金融企业审计资格的会计师事务所之一。
历史沿革	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）前身为始建于 1985 年的江苏会计师事务所，1999 年脱钩改制，2013 年改制为特殊普通合伙会计师事务所。
是否曾从事证券服务业务	是

2、人员信息

首席合伙人	郭澳	2022 年末合伙人数量	84 人
2021 年末从业人员类别及数量	注册会计师		407 人
	签署过证券业务审计报告的注册会计师		213 人

3、业务规模

2022 年度业务收入	59,235.55 万元		
2022 年度审计业务收入	53,832.61 万元	2022 年度证券业务收入	15,911.85 万元
上年度上市公司（含 A、B 股）年报审计情况	客户家数	87 家	
	审计收费总额	7940.84 万元	
	涉及主要行业	制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、房地产业、建筑业、交通运输、仓储和邮政业、科学研究和技术服务业、金融业、批发和零售业、水利、环境和公共设施管理业、文化、体育和娱乐业、采矿业、综合等	

4、投资者保护能力

职业风险基金与职业保险状况		投资者保护能力
职业风险基金累计已计提金额	2022 年末已提取执业风险基金 1656.56 万元	相关职业风险基金及职业保险能够承担正常法律环境下因审计失败导致的民事赔偿责任。
购买的职业保险累计赔偿限额	15,000.00 万元	

天衡所无近三年因执业行为相关民事诉讼中承担民事责任情况。

5、独立性和诚信记录

天衡所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

天衡会计师事务所近三年（2020年1月1日以来）因执业行为受到刑事处罚0次、证监会行政处罚1次（涉及从业人员2人次）、证监会及其派出机构监督管理措施（警示函）3次（涉及从业人员6人次）、自律监管措施0次和纪律处分0次。

（二）项目成员信息

1、人员基本信息

（1）签字注册会计师（项目合伙人）：陆德忠，拥有中国注册会计师执业资质，具有证券业务服务经验，从事注册会计师审计工作28余年，承办过海澜之家（600398）、江苏舜天（600287）、宁波韵升（600366）等上市公司年报审计，以及新日股份（603787）、江苏新能（603693）、晶华新材（603683）、纽威数控（688697）、海锅股份（301063）等企业IPO申报财务报表审计工作，未在其他单位兼职。

（2）签字注册会计师：程正凤，拥有中国注册会计师执业资质，具有证券业务服务经验，从事注册会计师审计工作11余年，承办过新日股份（603787）、海锅股份（301063）、晶华新材（603683）上市公司年报审计工作，未在其他单位兼职。

（3）天衡所拟委派王伟庆担任项目质量控制负责人，王伟庆具有证券业务服务经验，从事注册会计师审计工作20余年，承办过沙钢股份（002705）、红宝丽（002165）、中利集团（002309）等上市公司年报审计，以及中利集团（002309）等企业IPO申报财务报表审计工作，未在其他单位兼职。

2. 项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年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、纪律处分的具体情况：无。

3. 天衡所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费：2023 年度天衡所的审计费用将根据审计工作量和市场价格，届时由双方协商确定具体报酬。天衡所审计服务收费是按照业务的责任轻重、简繁程度、工作要求、所需工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。

三、聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会根据《公司选聘会计师事务所专项制度》，对天衡所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性等方面进行了充分的了解和审查，认为其在执业过程中能够坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，能够切实履行审计机构应尽的职责，同意向董事会提议聘任天衡所为公司 2023 年度审计机构。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、公司独立董事对聘任 2023 年度审计机构事项发表了事前认可意见：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券、期货业务相关审计资格，具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性，能为公司提供公正、公允的审计服务，能满足公司 2023 年度相关审计的要求。公司聘任天衡所为 2023 年度审计机构，有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及股东权益，尤其中小股东权益，同意将该议案提交公司第五届董事会第四十九次会议审议。

2、公司独立董事对聘任 2023 年度审计机构事项发表了独立意见，认为：本次选聘会计师事务所的程序符合《公司选聘会计师事务所专项制度》，拟聘任的天衡会计师事务所(特殊普通合伙)具有财政部和中国证监会批准的执行证券、期货相关业务审计资格和评估资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验，具

有较高的专业水平和良好的信誉，具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力诚信状况及独立性，不会影响公司财务报表的审计质量，不会损害全体股东和投资者的合法权益，同意聘请天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构。

（三）董事会、监事会对议案审议和表决情况

2023 年 4 月 14 日，公司第五届董事会召开第四十九次会议，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意聘请天衡所为公司 2023 年度审计机构，审计费用依照市场公允、合理的定价原则，结合委托的工作量等情况授权公司管理层与天衡所确定其年度审计报酬事宜并签署相关协议。

2023 年 4 月 14 日，公司第五届监事会召开第三十八次会议，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》。监事会就此发表了专项意见，认为：本次聘任会计师事务所符合相关法律规定和审议程序，不会影响公司会计报表的审计质量，不会损害全体股东和投资者的合法权益，同意聘任天衡所为公司 2023 年度审计机构。

（四）生效日期

《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》尚需提交公司股东大会审议，自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第五届董事会第四十九次会议决议；
- 2、独立董事对相关事项发表的事前认可意见和独立意见；
- 3、第五届监事会第三十八次会议决议；
- 4、天衡会计师事务所（特殊普通合伙）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。

日海智能科技股份有限公司

董事会

2023年4月17日