

证券代码：300492

证券简称：华图山鼎

公告编号：2024-017

**华图山鼎设计股份有限公司**  
**关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）**  
**为公司 2024 年度审计机构的公告**

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。

华图山鼎设计股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 24 日召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》，该事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议批准。现将具体情况公告如下：

**一、拟续聘会计师事务所的情况说明**

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）具有从事证券期货业务相关审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在为公司提供审计服务的过程汇总中，能够遵循独立、客观、公正、公允的原则，其出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益，表现了良好的职业操守和业务素质。

现为保证公司审计工作的连续性，公司拟继续聘请天健为公司 2024 年度的审计机构，聘期一年，自 2023 年年度股东大会审议通过之日起生效。2024 年度审计费用由董事会提请股东大会授权公司管理层根据具体工作量及市场价格水平确定。

**二、拟续聘会计师事务所的基本信息**

**（一）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	王国海	上年末合伙人数量	238 人

上年末执业人员数量	注册会计师	2,272 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师	836 人
2023 年(经审计)业务收入	业务收入总额	34.83 亿元
	审计业务收入	30.99 亿元
	证券业务收入	18.40 亿元
2023 年上市公司(含 A、B 股)审计情况	客户家数	675 家
	审计收费总额	6.63 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, 电力、热力、燃气及水生产和供应业, 水利、环境和公共设施管理业, 租赁和商务服务业, 科学研究和技术服务业, 金融业, 房地产业, 交通运输、仓储和邮政业, 采矿业, 文化、体育和娱乐业, 建筑业, 农、林、牧、渔业, 住宿和餐饮业, 卫生和社会工作, 综合等
	本公司同行业上市公司审计客户家数	8

## (二) 投资者保护能力

上年末, 天健会计师事务所(特殊普通合伙)累计已计提职业风险基金 1 亿元以上, 购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元, 职业风险基金计提及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。天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

## (三) 独立性和诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日)因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次, 未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 35 人次、自律监管措施 13 人次、纪律处分 3 人次, 未受到刑事处罚, 共涉及 50 人。

## 三、项目成员信息

### (一) 基本信息

基本信息	项目合伙人	签字注册会计师	项目质量复核人员
姓名	彭卓	文菲	弋守川
何时成为注册会计师	2015 年	2020 年	2007 年

何时开始从事上市公司审计	2007年	2014年	2007年
何时开始在本所执业	2019年	2022年	2012年
何时开始为本公司提供审计服务	2019年	2022年	2024年
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	近三年签署华西证券、东阳光、川能动力等上市公司审计报告	近三年签署鼎际得、雷电微力等上市公司审计报告	近三年签署蠡湖股份、川宁生物、博硕科技等上市公司审计报告

## （二）独立性

天健及项目合伙人、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。

## （三）审计收费

审计收费定价是根据公司业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据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。

2023年度天健为公司提供财务审计服务收取的财务报告审计费用为人民币173万元（含税）；内部控制报告审计费用为15万元（含税）。相比2022年度，公司2023年度审计费用增加主要系：2023年度公司通过全资子公司华图教育科技有限公司开展了非学历培训业务，导致审计工作内容增加，经双方友好协商确定了2023年度的审计费用。2024年度审计费用将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，以及年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量协商确定。

## 四、续聘会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会意见

公司董事会审计委员会已对天健提供审计服务的经验与能力进行了审查，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果、切实履行了审计机构应尽的职责，同意向董事会提议续聘天健为公司2024年度审计机构。

### （二）董事会审议情况

董事会认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）在2023年度的审计工作中，遵循独立、客观、公正、公允的原则，切实履行了审计机构应尽的职责，从

专业角度维护了公司及股东的合法权益，表现了良好的职业操守和业务素质。

为保证公司审计工作的连续性，公司拟继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的审计机构，聘期一年，自 2023 年年度股东大会审议通过之日起生效。2024 年度审计费用由董事会提请股东大会授权公司管理层根据 2024 年度审计具体工作量及市场价格水平确定。

### （三）监事会审议情况

监事会认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券从业资格，能够遵循《中国注册会计师审计准则》，勤勉、尽责地发表独立审计意见，较好地履行其职责和义务，因此同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，聘期一年。

### 五、备查文件

- 1、第四届董事会第十七次会议决议；
- 2、第四届监事会第十五次会议决议；
- 3、拟聘任会计师事务所天健会计师事务所（特殊普通合伙）相关资料。

特此公告。

华图山鼎设计股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日