

证券代码：002313

证券简称：日海智能

公告编号：2025-024

日海智能科技股份有限公司 关于续聘 2025 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 2025 年 3 月 20 日召开第六届董事会第十七次会议及第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡所”）为公司 2025 年度财务审计机构。本议案尚需提交 2024 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，为公司 2022-2024 年度审计机构。

2022-2024 年度，天衡所担任公司审计机构期间，恪尽职守，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，公允合理地发表审计意见，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

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 2025 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	2024 年末合伙人数量	85 人
2024 年末从业人员类别及数量	注册会计师		386 人
	签署过证券业务审计报告的注册会计师		227 人

3、业务规模

2024 年度业务收入	52,937.55 万元		
2024 年度审计业务收入	46,009.42 万元	2024 年度证券业务收入	15,518.61 万元
上年度上市公司（含 A、B 股）年报审计情况	客户家数	95 家	
	审计收费总额	9,271.16 万元	
	涉及主要行业	制造业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，信息传输、软件和信息技术服务业，文化、体育和娱乐业。	

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	2024 年末已提取执业风险基金 2,445.10 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	10,000.00 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。

近三年，天衡所因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 5 次和纪律处分 0 次。28 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次（涉及 6 人）、监督管理措施 9 次（涉及 19 人）、自律监管措施 5 次（涉及 11 人）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，1995 年成为注册会计师，

2000 年开始在天衡会计师事务所执业；承办过海澜之家（600398）、日海智能（002313）、南大环境（300864）、同力日升（605286）、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：葛启海，2004 年成为注册会计师，2004 年开始在天衡会计师事务所执业，2004 年开始从事上市公司审计，近三年签署上市公司 2 家。

（3）项目质量控制复核人：胡学文，1999 成为注册会计师，2000 年 10 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2000 年 10 月开始在天衡会计师事务所执业，近三年签署和复核上市公司共 11 家。

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：项目合伙人陆德忠最近三年受到行政处罚一次，未受刑事处罚、和自律处分。

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：2025 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。

5. 生效日期：本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

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，同意向董事会提议续聘天衡所为公司 2025 年度审计机构。

（二）董事会、监事会对议案审议和表决情况

2025 年 3 月 20 日，公司第六届董事会召开第十七次会议，审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意聘请天衡所为公司 2025 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。

2025 年 3 月 20 日，公司第六届监事会召开第十三次会议，审议通过了《关于续聘 2025 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 2025 年度审计机构。

四、备查文件

- 1、第六届董事会召开第十七次会议决议；
- 2、第六届监事会召开第十三次会议决议；
- 3、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

2025 年 3 月 21 日