

证券代码：301059

证券简称：金三江

公告编号：2026-057

债券代码：123273

债券简称：三江转债

金三江（肇庆）硅材料股份有限公司 关于续聘公司 2026 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。

特别提示：

金三江（肇庆）硅材料股份有限公司（以下简称“公司”）拟续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴会计师事务所”）事项，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）等相关规定。

公司于 2026 年 8 月 24 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于续聘公司 2026 年度审计机构的议案》，同意续聘华兴会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，聘期一年，该事项尚需提请公司股东会审议。现将具体情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）前身系福建华兴会计师事务所，创立于 1981 年，隶属福建省财政厅。1998 年 12 月，与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009 年 1 月，更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013 年 12 月，转制为福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。2019 年 7 月，更名为华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为特殊普通合伙企业，注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼，首席合伙人为童益恭先生。

截至 2025 年 12 月 31 日，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）拥有合伙人 73 名、注册会计师 332 名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 185 人。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）2025 年度经审计的收入总额为 40,375.59 万元，其中审计业务收入 39,762.33 万元，证券业务收入 24,121.82 万元。2025 年度为 96 家上市公司提供年报审计服务，上市公司主要行业为制造业（包括计算机、通信和其他电子设备制造业，化学原料和化学制品制造业，电气机械和器材制造业，专用设备制造业，医药制造业等）及信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，采矿业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，建筑业，住宿和餐饮业，房地产业，水利、环境和公共设施管理业等，审计收费总额（含税）为 14,723.06 万元，其中本公司同行业上市公司审计客户 74 家。

2、投资者保护能力

截至 2025 年 12 月 31 日，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已计提职业风险基金 126.55 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 8,000 万元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

3、诚信记录

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到监督管理措施 7 次、自律监管措施 1 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分的情况。21 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次、自律监管措施 2 次，无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）项目合伙人游泽侯，注册会计师，2016 年起取得注册会计师资格，2023 年开始为本公司提供审计服务，从事证券服务业务超过 19 年，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务。

（2）签字注册会计师刘彬，注册会计师，2022 年起取得注册会计师资格，2019 年开始为本公司提供审计服务，从事证券服务业务超过 9 年，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计等证券服务。

（3）质量控制复核人陈桂生，注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年复核了多家上市公司审计报告。

2、项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人游泽侯、签字注册会计师刘彬和质量控制复核人陈桂生不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年均未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

（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和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

单位：万元

	2025年	2026年	增减（%）
年报审计收费金额	60	60	0
内控审计收费金额	18	18	0

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议意见

公司于 2026 年 8 月 14 日召开第三届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了《关于续聘公司 2026 年度审计机构的议案》。董事会审计委员会对华兴会计师事务所提供的资料进行审核并进行专业判断，董事会审计委员会一致认为：华兴会计师事务所在独立性、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，同意续聘华兴会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

（二）独立董事专门会议审议意见

公司于 2026 年 8 月 14 日召开第三届董事会独立董事专门会议第三次会议，审

议通过了《关于续聘公司 2026 年度审计机构的议案》。独立董事一致认为：华兴会计师事务所具有从事证券业务相关审计资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，具备足够的专业胜任能力及投资者保护能力，在担任公司审计机构的服务过程中，坚持独立、客观、公正的原则，勤勉尽责地履行审计职责，能按时为公司出具各项专业报告，且报告内容客观、公正，较好地履行了双方所规定的责任和义务，保证了公司审计工作的质量及公司各项工作的顺利开展，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。因此，独立董事一致同意公司续聘华兴会计师事务所为公司 2026 年度的审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2026 年 8 月 24 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于续聘公司 2026 年度审计机构的议案》，同意续聘华兴会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，聘期一年。

（四）生效日期

本次续聘公司 2026 年度审计机构事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第三届董事会审计委员会第五次会议决议；
- 2、第三届董事会独立董事专门会议第三次会议决议；
- 3、第三届董事会第六次会议决议；
- 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；
- 5、深交所要求的其他文件。

特此公告。

金三江（肇庆）硅材料股份有限公司

董 事 会

2026 年 8 月 25 日