

证券代码：603666

证券简称：亿嘉和

公告编号：2024-045

亿嘉和科技股份有限公司

关于变更会计师事务所暨聘请 2024 年度审计机构的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：为确保公司 2024 年度财务报告审计、内部控制审计工作的顺利开展，结合公司业务情况和审计服务需求，经履行竞争性磋商程序并根据评审结果，公司拟聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。
- 本事项尚需提交公司股东大会审议通过。

亿嘉和科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 10 月 30 日召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于聘请 2024 年度审计机构的议案》，同意聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构，该事项尚需提交公司股东大会审议通过，现将有关情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

（1）事务所名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡会计师事务所”）

（2）成立日期：2013 年 11 月 4 日

(3) 组织形式：特殊普通合伙企业

(4) 注册地址：南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

(5) 首席合伙人：郭澳

(6) 经营范围：许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：企业管理咨询；财政资金项目预算绩效评价服务；财务咨询；税务服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

2、人员信息

截至 2023 年末，天衡会计师事务所拥有合伙人 85 名、注册会计师 419 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 222 名。

3、业务规模

天衡会计师事务所 2023 年度经审计的收入总额 61,472.84 万元，其中审计业务收入 55,444.33 万元，证券业务收入 16,062.01 万元。2023 年度上市公司年报审计客户家数 95 家，审计收费总额 9,271.16 万元。天衡会计师事务所服务的上市公司主要行业包括制造业，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，科学研究和技术服务业，房地产业，批发和零售业，文化、体育和娱乐业等。其中本公司同行业上市公司审计客户 7 家。

4、投资者保护能力

天衡会计师事务所具有良好的投资者保护能力，按照相关法律法规要求由总所统一计提职业风险基金以及每年购买职业保险和缴纳保费，涵盖总所和所有分所。2023 年末已提取职业风险基金为 1,836.89 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 10,000.00 万元，符合相关监管法规要求，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

5、诚信记录

天衡会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施（警示函）7 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次（涉及 2 人）、监督管理措施（警示函）10 次（涉及 20 人）和自律监管措施 0 次。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）项目合伙人：陈莉女士

注册会计师协会执业会员，1999 年成为注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计，1999 年开始在天衡会计师事务所执业，未为本公司提供过审计服务，近三年签署/复核 13 家上市公司审计报告。

（2）签字注册会计师：谢谦先生

注册会计师协会执业会员，2014 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在天衡会计师事务所执业，未为本公司提供过审计服务，近三年签署/复核 2 家上市公司审计报告。

（3）项目质量控制复核人：应镇魁先生

注册会计师协会执业会员，1999 年成为注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，2000 年开始在天衡会计师事务所执业，未为本公司提供过审计服务，近三年已签署/复核 4 家上市公司审计报告。

2、项目组成员诚信记录情况

上述人员近三年均未因执业行为受到刑事处罚，未因执业行为受到证券监督管理机构的行政处罚、监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、项目组成员独立性情况

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

天衡会计师事务所的审计服务收费是依据本公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量确定。公司 2024 年度审计费用为 116 万元，其中财务审计费用 96 万元，内部控制审计费用 20 万元。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师事务所公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称

“公证天业会计师事务所”) 为公司提供服务期间, 坚持独立审计原则, 勤勉尽责, 公允独立地发表审计意见, 客观、公正、准确地反映公司财务报表及内控情况, 切实履行财务审计机构应尽的责任, 从专业角度维护公司和股东合法权益, 对公司 2023 年度财务报告和内部控制评价报告均出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

(二) 拟变更会计师事务所的原因

为确保公司 2024 年度财务报告审计、内部控制审计工作的顺利开展, 结合公司业务情况和审计服务需求, 经履行竞争性磋商程序并根据评审结果, 公司拟聘请天衡会计师事务所为公司 2024 年度审计机构。

本次变更会计师事务所是考虑公司业务发展情况及整体审计的需要, 不存在与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。

(三) 公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与公证天业会计师事务所、天衡会计师事务所进行充分沟通, 前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的规定, 积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

(一) 董事会审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会已对天衡会计师事务所相关情况进行了审查, 认为天衡会计师事务所具备证券相关业务资格, 其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况满足公司财务报告及内部控制审计工作的要求, 同意提议聘请天衡会计师事务所为公司 2024 年度审计机构, 并同意将本议案提交公司董事会审议。

(二) 董事会的审议和表决情况

公司第三届董事会第二十三次会议以全票同意审议通过了《关于聘请 2024 年度审计机构的议案》, 同意聘请天衡会计师事务所为公司 2024 年度财务报告及

内部控制审计机构。

（三）生效日期

本次聘请年度审计机构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。

特此公告。

亿嘉和科技股份有限公司董事会

2024年10月31日