

股票代码：600305 股票简称：恒顺醋业 公告编号：临 2020-007

江苏恒顺醋业股份有限公司 关于续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟续聘的会计师事务所名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

江苏恒顺醋业股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“恒顺醋业”）于 2020 年 4 月 17 日召开第七届董事会第十六次会议，审议通过了《关于续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 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）为公司 2020 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。具体情况公告如下：

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）机构名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
- （2）机构性质：特殊普通合伙企业
- （3）统一社会信用代码：913200000831585821
- （4）执行事务合伙人：余瑞玉、狄云龙、荆建明、汤加全、虞丽新、郭澳、骆竞、宋朝晖、谈建忠、陆以平
- （5）成立日期：2013 年 11 月 4 日
- （6）注册地址：南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
- （7）经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（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）
- （8）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 年转制为特殊普通合伙会计师事务所。

(9) 业务资质：天衡会计师事务所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。

(10) 是否曾从事过证券服务业务：是

(11) 职业风险基金计提：2018 年末，天衡会计师事务所已提取职业风险基金 1,041.73 万元。

(12) 职业保险累计赔偿限额：8,000 万元

(13) 能否承担因审计失败导致的民事赔偿责任：能

上海分所信息

(1) 机构名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所

(2) 机构性质：特殊普通合伙企业分支机构

(3) 统一社会信用代码：913101203015062325

(4) 负责人：汤加全

(5) 成立日期：2014 年 5 月 28 日

(6) 注册地址：上海市浦东新区书院镇丽正路 1628 号 9 幢 3 层 336 室

(7) 经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询。（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）

(8) 历史沿革：经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人会议决定，2014 年 5 月在上海设立天衡会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所。

(9) 业务资质：天衡会计师事务所上海分所已取得上海市财政局颁发的《会计师事务所分所执业证书》。

(10) 是否曾从事过证券服务业务：是

职业风险基金计提：2019 年末，天衡会计师事务所上海分所已提取职业风险基金 4.48 万元。

(11) 职业保险累计赔偿限额：8,000 万元

(12) 能否承担因审计失败导致的民事赔偿责任：能

2、人员信息

天衡会计师事务所首席合伙人为余瑞玉。

2019 年末，天衡会计师事务所合伙人 73 人，注册会计师 359 人（较 2018 年末注册会计师（327）增加 32 人），从业人员 1073 名，从事过证券服务业务的注册会计师 302 人。

3、业务规模

天衡会计师事务所 2018 年度业务收入 40,853.96 万元，其中审计业务收入 37,178.95 万元、证券业务收入 9,969.51 万元，审计公司家数约 5,000 家。

天衡会计师事务所为 57 家上市公司提供 2018 年报审计服务，收费总额 5,611 万元，具有上市公司所在行业审计业务经验。天衡会计师事务所客户主要集中于制造业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，批发和零售业，文化、体育和娱乐业，资产均值为 76.32 亿元。

4、投资者保护能力

2018 年末，天衡会计师事务所已提取职业风险基金 1,041.73 万元，职业保险累计赔偿限额：8,000 万元。

5、独立性和诚信记录

天衡会计师事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年受到行政监管措施 2 次，未受到其他任何刑事处罚、行政处罚和自律监管措施（自律处分）。

（二）项目组成员信息

1、人员信息

	姓名	职业资质	是否从事过证券服务业务	在其他单位兼职情况
项目合伙人	金炜	中国注册会计师	是	无
签字注册会计师	常怡	中国注册会计师	是	无
质量控制复核人	梁锋	中国注册会计师	是	无

拟签字注册会计师（项目合伙人）金炜从事证券服务十余年，拟签字注册会计师常怡从事证券服务超过 10 年，具备相应专业胜任能力。

天衡会计师事务所拟委派梁锋担任项目质量控制负责人，梁锋具有中国注册会计师执业资格，从事证券服务超过 25 年，具备相应专业胜任能力。

2、项目组成员独立性和诚信记录情况。

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。上述相关人员最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

（三）审计收费

本期审计费用及定价原则，较上一期审计费用的同比变化情况等。

公司继续聘任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，聘期为一年，提请公司股东大会授权公司经营管理层根据审计工作的业务量决定审计费用等相关具体事项，并签署相关法律文件。2019 年度公司审计费用为 110 万元（包含内部控制审计费用 30 万元）。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会意见

经公司董事会审计委员会审核，认为天衡会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券从业资格，且具有上市公司审计工作的丰富经验，在其担任公司审计机构并进行各项专项审计和财务报表审计过程中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，较好地履行了外部审计机构的责任与义务，具有足够的投资者保护能力，上述项目合伙人、质量控制复核人和本期签字会计师不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，且近三年均未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和交易所自律监管措施的情况。鉴于天衡会计师事务所（特殊普通合伙）自公司上市以来一直作为公司审计机构，对公司生产经营和财务状况有清晰的认识，同意董事会续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年的审计机构。

（二）独立董事关于本次续聘会计师事务所的事前认可及独立意见

独立董事就续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前认可，认为天衡会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司2020年度财务和内部控制审计工作的要求；公司此次续聘会计师事务所不会损害公司和全体股东的利益，不存在侵害中小股东利益的情形。同意将该议案提交公司第七届董事会第十六次会议进行审议。

独立董事意见：公司拟续聘会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定；天衡会计师事务所（特殊普通合伙）在从事证券业务资格等方面均符合中

中国证监会的有关规定，具备为公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司审计工作要求，不会损害公司和全体股东的利益。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司财务报告及内部控制审计机构期间，工作勤勉尽责，独立、客观、公正，具备继续为公司提供年度审计服务的能力和要求；我们同意继续聘任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2020年度的财务报告及内部控制审计机构，并同意提请股东大会授权经营管理层根据2020年度审计的具体工作量及市场价格水平确定其年度审计费用。

（三）董事会对本次续聘会计师事务所相关议案的审议和表决情况

2020年4月17日，公司第七届董事会第十六次会议审议通过了《关于续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》，表决结果为：同意9票、反对0票、弃权0票，决定续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，聘期一年，并提请公司股东大会审议并授权公司经营管理层根据审计工作的具体工作量及市场价格水平确定审计费用等相关具体事项。

（四）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。

特此公告！

江苏恒顺醋业股份有限公司董事会

二〇二〇年四月二十一日