

证券代码：002344

证券简称：海宁皮城

公告编号：2025—009

债券代码：524046.SZ

债券简称：24 皮城 01

海宁中国皮革城股份有限公司 关于选聘会计师事务所的公告

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，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

特别提示：

1、拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）。

2、原聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）。

3、根据财政部、国务院国资委及证监会印发的《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）的相关规定，鉴于天健会计师事务所已连续多年为海宁中国皮革城股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性、客观性、公允性，综合考虑公司业务发展和审计工作需求等情况，公司拟对2025年年度审计机构进行选聘。经公开招标并根据评标结果，立信会计师事务所为中标单位，其符合《证券法》的规定，具备为上市公司提供审计服务的能力与经验，能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求，故拟聘任立信会计师事务所为公司2025年度审计机构。

4、本次拟聘任公司2025年年度会计师事务所符合《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）的规定。

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

事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 01 月 24 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼		
首席合伙人	朱建弟	上年末合伙人数量	296 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,498 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		743 人
2023 年（经审计）业务收入	业务收入总额	50.01 亿元	
	审计业务收入	35.16 亿元	
	证券业务收入	17.65 亿元	
2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	693 家	
	审计收费总额	8.54 亿元	
	涉及主要行业	制造业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，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，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		5 家

2、投资者保护能力

截至 2024 年末，立信会计师事务所已提取职业风险基金 1.66 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 10.50 亿元，职业风险基金计提及职业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，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 500 万元	部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
				效判决，金亚科技对投资者损失的12.29%部分承担赔偿责任，立信承担连带责任。立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行。
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015年重组、2015年报、2016年报	1,096万元	部分投资者以保千里2015年年度报告；2016年半年度报告、年度报告；2017年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在2016年12月30日至2017年12月29日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的15%部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。

3、诚信记录

立信会计师事务所近三年因执业行为受到行政处罚 5 次、监督管理措施 43 次、自律监管措施 4 次，未受到刑事处罚和纪律处分，涉及从业人员 131 名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上 市公司审计 时间	开始在本所 执业时间	开始为本公司 提供审计服务 时间
----	----	---------------	----------------------	---------------	------------------------

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上 市公司审计 时间	开始在本所 执业时间	开始为本公司 提供审计服务 时间
项目合伙人	郭宪明	1994 年	2002 年	2012 年	2025 年
签字注册会计师	陈小金	2010 年	2008 年	2010 年	2025 年
签字注册会计师	甘玲	2018 年	2016 年	2018 年	2025 年
质量控制复核人	张建新	2007 年	2005 年	2007 年	2025 年

(1) 项目合伙人近三年从业情况:

姓名: 郭宪明

时间	上市公司名称	职务
2022 年-2023 年	浙江大胜达包装股份有限公司	签字合伙人
2022 年-2024 年	浙江永太科技股份有限公司	签字合伙人
2022 年-2023 年	浙江东方基因生物制品股份有限公司	签字合伙人
2022 年-2024 年	浙江万盛股份有限公司	签字合伙人
2024 年	宁波激智科技股份有限公司	签字合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况:

姓名: 陈小金

时间	上市公司名称	职务
2022 年-2024 年	江西富祥药业股份有限公司	签字合伙人
2022 年-2024 年	香飘飘食品股份有限公司	签字合伙人
2023 年-2024 年	上海华峰铝业股份有限公司	签字合伙人
2024 年	浙江泰坦股份有限公司	签字合伙人
2024 年	久盛电气股份有限公司	签字合伙人
2022 年-2023 年	宁波色母粒股份有限公司	签字合伙人
2022 年-2024 年	浙江闰土股份有限公司	质量控制复核人
2022 年-2024 年	杭州爱科科技股份有限公司	质量控制复核人
2022 年-2024 年	国邦医药集团股份有限公司	质量控制复核人

姓名: 甘玲

时间	上市公司名称	职务
2022 年-2024 年	浙江润阳新材料科技股份有限公司	签字会计师
2022 年-2023 年	宁波精达成形装备股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 张建新

时间	上市公司名称	职务
2022-2024 年	浙江仙通橡塑股份有限公司	签字合伙人
2022-2024 年	浙江春风动力股份有限公司	签字合伙人
2022-2024 年	宁波新芝生物科技股份有限公司	签字合伙人
2023-2024 年	华峰化学股份有限公司	签字合伙人
2024 年	长华控股集团股份有限公司	签字合伙人
2024 年	浙江大胜达包装股份有限公司	签字合伙人
2024 年	浙江东方基因生物制品股份有限公司	签字合伙人
2024 年	浙江丰茂科技股份有限公司	签字合伙人

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、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。

3、独立性

立信会计师事务所及项目合伙人、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。

4、审计收费

审计费用定价原则：根据公司业务规模及分布情况等通过招标程序确定。公司依据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》履行审计机构的选聘程序，综合考虑公司业务规模、所处行业以及参与审计工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素确定收费水平。2025 年度审计费用总价 140 万元（包含年报审计费用 125 万元、内控审计费用 15 万元），与上期审计费用总价相同。

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为天健会计师事务所，已提供审计服务 18 年。天健会计师事务所作为公司 2024 年度审计机构，为公司出具了标准无保留意见的审计报告和内部控制审计报告。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原因

根据《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）的相关规定，鉴于天健会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性、客观性、公允性，综合考虑公司业务发展和审计工作需求等情况，公司拟对2025年年度审计机构进行选聘。经公开招标并根据评标结果，立信会计师事务所为中标单位，其符合《证券法》的规定，具备为上市公司提供审计服务的能力与经验，能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求，故拟聘任立信会计师事务所为公司2025年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均无异议。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》的有关规定，积极做好沟通及配合工作。

三、 选聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司2025年第一次董事会审计委员会会议对拟聘任的立信会计师事务所相关资料进行了查阅及审核，包括但不限于执业资质相关证明文件、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等内容，并认真审阅了会计师事务所选聘项目的招标文件，审议通过了《关于选聘会计师事务所的议案》。

董事会审计委员会经审核认为：公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，立信会计师事务所符合《证券法》的规定，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够较好地满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。综上，董事会审计委员会同意聘任立信会计师事务所为公司2025年度审计机构。

（二）董事会审议情况

公司于2025年4月8日召开的第六届董事会第八次会议，以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于选聘会计师事务所的议案》，同意聘任立信会计师事务所担任公司2025年度审计机构。

（三）生效日期

本次选聘会计师事务所事项尚需提请公司股东大会审议，自公司股东大会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、公司第六届董事会第八次会议决议；
- 2、2025 年第一次董事会审计委员会会议决议；
- 3、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

海宁中国皮革城股份有限公司

董 事 会

2025 年 4 月 10 日