

天地科技股份有限公司

关于变更会计师事务所的公告

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：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）

●原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”）

●变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：公司基于业务发展情况及整体审计工作需要，拟聘任天健为公司 2026 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所事宜与立信进行了事前沟通，立信已明确知悉本事项并确认无异议。

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

名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	钟建国	2025 年末合伙人数量	250 人

2025 年末执业人员数量	注册会计师		2363 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		954 人
2025 年（经审计）业务收入	业务收入总额	29.88 亿元	
	审计业务收入	26.01 亿元	
	证券业务收入	15.47 亿元	
2025 年上市公司（含 A、B 股） 审计情况	客户家数	757	
	审计收费总额	7.09 亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，科学研究和技术服务业，建筑业，水利、环境和公共设施管理业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，房地产业，金融业，租赁和商务服务业，采矿业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，交通运输、仓储和邮政业，综合，卫生和社会工作等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数		581

2. 投资者保护能力

天健具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2025 年末，累计已计提职业风险基金 2.28 亿元；2026 年购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 2 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。

天健近三年在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任的情况，具体如下：

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024 年 3 月 6 日	天健作为华仪电气 2017 年度、2019 年度年报审计机构，因华仪电气涉嫌财务造假，在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	已完结（天健需在 5% 的范围内与华仪电气承担连带责任，天健已按期履行判决）

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对天健履行能力产生任何不利影响。

3. 诚信记录

天健近三年（最近三个完整自然年度及当年，下同）因执业行为受到行政处罚 6 次、监督管理措施 20 次、自律监管措施 23 次、纪律处分 8 次，未受到刑事处罚。140 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 23 人次、监督管理措施 69 人次、自律监管措施 66 人次、纪律处分 32 人次，未受到刑事处罚。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：薛志娟，2014 年起成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在天健执业，2026 年起为本公司提供审计服务。近三年签署或复核 6 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：陈硕京，2020 年起成为注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计，2020 年开始在天健执业，2026 年起为本公司提供审计服务。近三年签署或复核 4 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：陈琦，2012 年起成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在天健执业，2026 年起为本公司提供审计服务。近三年签署或复核 6 家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、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、纪律处分的情况。

3. 独立性

天健及上述项目合伙人、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

2026 年度审计费用共计 247 万元（其中：年报审计费用 184 万元、内控审计费用 63 万元），与上期一致。审计费用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。

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立信已为公司提供审计服务两年，2025 年度为公司财务报表出具标准无保留意见，对公司财务报告内部控制出具无保留审计意见。公司不存在已委托立信开展部分审计工作后解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

公司基于业务发展情况及整体审计工作需要，拟聘任天健为公司 2026 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。因变更会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，前后任会计师事务所将根据《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师与后任注册会计师的沟通》有关要求，做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司第八届董事会审计委员会 2026 年第五次会议审议通过了《关于审议公司聘请会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会对天健的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力进行了审查，在查阅了天健的基本情况、资格证照和诚信记录等相关信息后，认为其具备证券、期货相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，能够满足公司年度审计要求，且公司已就变更会计师事务所事宜与立信进行了事前沟通，立信对此无异议。基于业务发展情况及整体审计工作需要，同意聘请天健为公司 2026 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司第八届董事会第十一次会议以 6 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于审议公司聘请会计师事务所的议案》，同意聘请天健作为公司 2026 年财务报表审计机构和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司股东会审议。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所的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。

特此公告。

天地科技股份有限公司董事会

2026 年 10 月 29 日