

奇精机械股份有限公司 关于聘任公司 2026 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”）
- 原聘任的会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：2026 年度，公司根据《会计师事务所选聘制度（2025 年 9 月修订）》，以邀请招标方式开展公司 2026 年度财务报告和内部控制审计机构选聘项目招标工作。根据开标结果，董事会审计委员会提议聘任天健会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，因此公司 2026 年度拟变更会计师事务所。容诚会计师事务所就本次变更会计师事务所事宜无异议。

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

事务所名称	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 家
	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，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，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，房地产业，租赁和商务服务业，采矿业，金融业，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

天健会计师事务所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和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。

天健会计师事务所近三年存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健会计师事务所近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下：

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、天健会计师事务所	2024 年 3 月 6 日	天健会计师事务所作为华仪电气 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（天健会计师事务所需在 5% 的范围内与华仪电气承担连带责任，天健会计师事务所已按期履行判决）

上述案件已完结，且天健会计师事务所已按期履行终审判决，不会对其履行能力产生任何不利影响。

3. 诚信记录

天健会计师事务所近三年因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 19 次、自律监管措施 17 次，纪律处分 5 次，未受到刑事处罚。119 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 15 人次、监督管理措施 68 人次、自律监管措施 52 人次、纪律处分 23 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：许安平，2008 年起成为注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在天健会计师事务所执业，2026 年起为本

公司提供审计服务；近三年签署或复核金固股份、铜冠铜箔、聚合顺、亨通股份等多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：潘世玉，2013年起成为注册会计师，2008年开始从事上市公司审计，2013年开始在天健会计师事务所执业，2026年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核振德医疗、蓝盾光电等多家上市公司审计报告。

项目质量复核人员：赵娇，2009年起成为注册会计师，2008年开始从事上市公司审计，2009年开始在天健会计师事务所执业，2026年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核高能环境、湖南裕能、通程控股、湘潭电化、兴图新科、国发股份等多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、项目质量复核人员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

天健会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

审计收费定价原则系根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

根据天健会计师事务所投标报价书，公司2026年度财务报告审计费用为72.08万元（含税），内部控制审计费用23.32万元（含税），合计人民币95.40万元（含税），均与上期一致。

二、本次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容诚会计师事务所，已连续两年为公司提供审计服务。2025年度，容诚会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告及内控审计报告。在聘期内，容诚会计师事务所切实履行了审计机构应尽职责，表现了良好的职业操守和业务素质，顺利完成了公司审计工作，从专业角度维护

了公司及股东的合法权益。

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

2026 年度，公司根据《会计师事务所选聘制度（2025 年 9 月修订）》，以邀请招标方式开展公司 2026 年度财务报告和内部控制审计机构选聘项目招标工作。根据开标结果，董事会审计委员会提议聘任天健会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，因此公司 2026 年度拟变更会计师事务所。

（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与容诚会计师事务所进行了充分沟通。容诚会计师事务所就本次变更会计师事务所事宜无异议。本次变更会计师事务所相关事项尚需提交公司股东会审批，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》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司于 2026 年 4 月 14 日召开第五届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了《2026 年度财务报告和内部控制审计机构选聘项目招标文件》。同日，公司以邀请招标方式开展公司 2026 年度财务报告和内部控制审计机构选聘工作。

2026 年 6 月 9 日，公司召开第五届审计委员会第七次会议，审议通过了《关于聘任公司 2026 年度审计机构的议案》，认为天健会计师事务所为公司通过邀请招标方式中标的 2026 年度审计机构，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，能够满足公司审计工作需求；本次会计师事务所选聘工作公开、公平、公正，公司变更会计师事务所的理由恰当，不存在损害公司及股东利益的情形。审计委员会全体委员一致同意将本议案提交董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2026 年 6 月 12 日召开第五届董事会第八次会议，以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于聘任公司 2026 年度审计机构的议案》，同意聘

任天健会计师事务所为本公司 2026 年度财务报告审计机构，同时聘任天健会计师事务所为本公司 2026 年度内部控制审计机构。2026 年度审计费用共计 95.40 万元（含税），其中财务报告审计费用 72.08 万元(含税)，内控审计费用 23.32 万元(含税)。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所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。

奇精机械股份有限公司

董事会

2026 年 6 月 13 日