

湖南华菱线缆股份有限公司 关于拟聘请公司 2026 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、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“天健事务所”）。

2、原聘任的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环事务所”）。

3、变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：经邀请招标及综合评定，公司拟聘请天健事务所为公司 2026 年度财务及内控审计机构。公司已就变更会计师事务所事宜与中审众环事务所进行了充分沟通，中审众环事务所对变更事宜无异议。中审众环事务所在为公司提供审计服务期间，勤勉、尽责、切实履行了审计机构应尽的职责，公司对其辛勤工作和良好服务表示感谢。

4、本次变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、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）的规定。公司董事会审计委员会、董事会对本次变更会计师事务所事项无异议。本次变更事项尚需提交公司股东会审议。

湖南华菱线缆股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 8 月 25 日召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于拟聘请公司 2026 年度审计机构的议案》。公司拟聘请天健事务所为公司 2026 年度财务及内控审计机构，该议案尚需提交公司 2026 年第二次临时

股东会审议。现将具体情况公告如下：

一、拟聘请会计师事务所事项的情况说明

结合公司实际情况、未来的业务发展和审计需要，经公司慎重调查和考虑，拟聘请天健事务所为公司 2026 年度财务及内控审计机构，承担年度财务报表审计及内控审计工作，聘期一年。2026 年度财务报表审计及内控审计费用总额为 65 万元。

二、拟聘请会计师事务所的基本信息

（一）事务所情况

1、机构信息

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		2,363 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		954 人
2024 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	
2024 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，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(制造业)		581

2、投资者保护能力

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

上述案件已完结，且天健事务所已按期履行终审判决，不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3、诚信记录

天健事务所近三年（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 20 次，纪律处分 5 次，未受到刑事处罚。134 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 20 人次、监督管理措施 69 人次、自律监管措施 60 人次、纪律处分 25 人次，未受到刑事处罚。

（二）项目成员情况

1、项目组成员

项目组成员	姓名	何时成为 注册会计 师	何时开始 从事上市 公司审计	何时开始在 本所执业	何时开始为 本公司提供 审计服务	近三年签署或复核上 市公司审计报告情况
项目合伙人	李新葵	1998 年	1997 年	1998 年	2026 年	近三年签署了湖南黄金、岳阳林纸、海顺新材、五新装备、天桥起重、华纳大药房、新威凌等多家上市公司审计报告。
签字注册会计师	邓梦婕	2018 年	2016 年	2018 年	2026 年	近三年签署了华曙高科、郴电国际、岳阳兴长等多家上市公司审计报告。
项目质量复核人	梁志勇	2006 年	2004 年	2006 年	2026 年	近三年签署或复核泰福泵业、和泰机电、

						楚环科技、东南网架等多家上市公司审计报告。
--	--	--	--	--	--	-----------------------

2、上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员近三年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。具体情况详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	李新葵	2025 年 2 月 14 日	警示函	浙江证监局	浙江证监局对天健会计师事务所及签字注册会计师采取警示函的监管措施。浙江证监局未对本所进行立案稽查和行政处罚，该事项已完结。

3、独立性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

公司 2026 年财务审计费用为 65 万元，2025 年财务审计费用为 63 万元。

三、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

公司原聘请的中审众环事务所于 2013 年 11 月 6 日成立，注册地址为湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层。

中审众环事务所审计团队为公司提供审计服务期间勤勉尽责，出具的审计意见专业、独立、客观，切实履行了审计机构应尽的职责，公司对其提供的审计服务表示衷心的感谢。中审众环事务所对公司 2025 年度财务报告进行审计并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原因

公司向 5 家会计师事务所发出了邀请招标文件，共有 4 家会计师事务所参与投标，公司在会议室组织相关部门进行开标、评标工作，对上述 4 家会计师事务所报送的资料进行了评审，天健事务所综合得分第一。鉴于天健事务所具备从事证券、期货相关业务的资格，具有为上市公司提供年度审计的能力与经验，能够满足公司审计工作的要求，因此经审慎考虑，公司拟聘请天健事务所为公司 2026 年度审计机构，聘期一年。

（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，前后任会计师事务所均无异议。

三、拟聘请会计师事务所履行的程序说明

1、审计委员会意见

综合考虑公司业务发展和审计工作需求等情况，公司拟变更会计师事务所。经核查天健事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录后，董事会审计委员会认为天健事务所具有良好的职业操守和执业水平，且具备证券、期货及相关业务审计资格，具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，与公司股东以及公司关联人无关联关系，不会影响在公司事务上的独立性，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，具备投资者保护能力。同意聘请天健事务所作为公司 2026 年审计机构，同意将该事项提请公司董事会审议。

2、董事会意见

2026 年 8 月 25 日，公司召开第六届董事会第十三次会议，以同意 9 票、反对 0 票、弃权 0 票的表决结果审议通过了《关于拟聘请公司 2026 年度审计机构的议案》，同意聘请天健事务所为公司 2026 年度财务及内控审计机构，聘期一年。

3、生效日期

本次拟聘请 2026 年度审计机构的议案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。

四、备查文件

1、湖南华菱线缆股份有限公司第六届董事会审计委员会 2026 年第八次会议决议；

2、湖南华菱线缆股份有限公司第六届董事会第十三次会议决议；

3、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明（含天健事务所营业及执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式）。

特此公告。

湖南华菱线缆股份有限公司董事会
2026 年 8 月 27 日