证券代码：002025　　证券简称：航天电器　　公告编号：2026-52

贵州航天电器股份有限公司

关于变更会计师事务所的公告

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.拟聘任会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

2.原聘任会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

3.变更会计师事务所原因：鉴于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续为公司提供审计服务年限已满 5 年，根据国资管理部门的有关规定，公司需要重新选聘年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司采用邀请招标方式选聘会计师事务所，拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2026 年度审计机构。公司已就本次变更会计师事务所与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并表示无异议。

4.本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议。

5.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）的相关规定。

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1.基本信息

拟聘任会计师事务所的名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

拟聘任会计师事务所成立日期：2011 年 07 月 18 日

拟聘任会计师事务所组织形式：特殊普通合伙

拟聘任会计师事务所注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

拟聘任会计师事务所首席合伙人：钟建国

截至 2025 年 12 月 31 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人数量为 250 人、注册会计师人数为 2,363 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 954 人。

最近一年经审计的收入总额为298,750.19万元，经审计的审计业务收入为260,067.29万元，经审计的证券业务收入为154,675.7万元。

2025年度上市公司审计客户家数757家，主要行业涉及制造业，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，审计收费总额70,874.23万元，本公司同行业上市公司审计客户家数581家。

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，且天健会计师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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年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）项目信息

1.基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：姜波，2010年起成为注册会计师，2010年开始从事上市公司审计，2019年开始在本所执业，2026年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核10家上市公司审计报告。

签字注册会计师：刘阳阳，2018 年起成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在本所执业，2026 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 3 家上市公司审计报告。

项目质量复核人员：侯波，2011 年起成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2011 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；近三年签署或复核杭电股份、航发科技、英联股份、钢研功能等上市公司审计报告。

2.诚信记录

项目合伙人姜波、签字注册会计师刘阳阳、项目质量控制复核人侯波近三年未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

3.独立性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）项目合伙人姜波、签字注册会计师刘阳阳和项目质量控制复核人侯波，均不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》对独立性要求的情形。

4.审计收费

公司拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2026 年度审计机构，审计费用为 81 万元（其中：年报审计费用 61 万元，内部控制审计费用 20 万元），与上一年度审计费用相比未发生变化。公司依据审计工作量、所需工作时间等因素，通过邀请招标方式确定年度审计费用。

5、其他说明

无

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

公司原审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 5 年为公司提供审计服务，信永中和会计师事务所在为公司提供审计服务过程中，坚持独立审计原则，工作勤勉尽责，审计执业严谨细致，较好地完成公司审计工作任务，出具的审计报告客观、公允，切实履行了审计机构的职责。

信永中和会计师事务所为公司 2025 年度财务报表、内部控制出具的审计意见类型为标准无保留意见。公司不存在已委托信永中和会计师事务所开展部分审计工作后解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

鉴于信永中和会计师事务所为公司提供审计服务年限已满 5 年，根据国资管理部门的有关规定，公司需要重新选聘年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司采用邀请招标方式选聘会计师事务所，拟聘任天健会计师事务所担任公司 2026 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

公司已就本次更换年审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，各方均已明确知悉本事项并表示无异议。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会计师的沟通》的有关要求，积极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

公司董事会审计委员会按照有关规定对本次会计师事务所选聘工作履行监督职责，审议了选聘文件、评价要素及具体评分标准，并对选聘过程进行监督。在选聘结果确定后，审计委员会对拟聘任的天健会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、业务资质、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行充分了解和审查后，认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有相应的审计业务资质，审计执业质量能满足监管要求，符合公司聘用会计师事务所的条件和要求。因此，董事会审计委员会同意提议聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构，审计费用为 81 万元（其中：年报审计费用 61 万元，内部控制审计费用 20 万元），同意将上述事项提交公司第八届董事会第六次会议审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2026 年 10 月 28 日召开第八届董事会第六次会议，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，董事会同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构，审计费用为 81 万元（其中：年报审计费用 61 万元、内部控制审计费用 20 万元）。

（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。

四、备查文件

1.第八届董事会第六次会议决议

2.审计委员会审议意见

3.拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明

特此公告。

贵州航天电器股份有限公司董事会

2026 年 10 月 30 日