

证券代码：688256

证券简称：寒武纪

公告编号：2026-005

中科寒武纪科技股份有限公司 关于续聘 2026 年度会计师事务所公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

● 拟续聘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”）

中科寒武纪科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2026年3月12日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于确认2025年度审计费用及续聘2026年度财务和内部控制审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度财务和内部控制审计机构。本事项尚需提交公司股东会审议。

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 | | 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 | 29.69亿元 | |
| | 审计业务收入 | 25.63亿元 | |
| | 证券业务收入 | 14.65亿元 | |
| 2024年上市公司 | 客户家数 | 756家 | |

| | | |
|----------------|------------------|---|
| (含 A、B 股) 审计情况 | 审计收费总额 | 7.35 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 | 54 |

2、投资者保护能力

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 | 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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 18 次、自律监管措施 13 次，纪律处分 5 次，未受到刑事处罚。112 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 63 人次、自律监管措施 42 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 | 江娟 | 2004年 | 2002年 | 2004年 | 2022年 | 近三年签署了寒武纪、当虹科技、伟星股份、物产中大、喜临门等多家上市公司审计报告，并复核了中贝通信等多家上市公司审计报告 |
| 签字注册会计师 | 江娟 | 2004年 | 2002年 | 2004年 | 2022年 | |
| | 翁淑丹 | 2016年 | 2013年 | 2016年 | 2021年 | 签署寒武纪 2023、2024、2025 年审计报告 |
| 项目质量控制复核人 | 黄巧梅 | 2000年 | 1998年 | 2012年 | 2025年 | 近三年签署了四川长虹、博腾股份、万里股份等多家上市公司审计报告，并复核了寒武纪、汇宇制药等多家上市公司审计报告 |

2、诚信记录

项目合伙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，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，因执业受证监会及其派出机构监督管理措施一次；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年度审计费用拟为人民币90万元整，其中包含财务审计费用70万元整、内部控制审计费用20万元整。2026年度审计费用主要根据公司业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等因素，并结合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协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的审议意见

公司第三届董事会审计委员会第三次会议对天健事务所 2025 年度的工作情况进行了审查及评价，认为天健事务所具备专业胜任能力和投资者保护能力，职业素养和诚信状况良好，能够遵循中国注册会计师执业准则，独立并勤勉尽责地履行审计职责，公允合理地发表了独立审计意见，满足了公司财务和内部控制的审计工作要求，与公司不存在任何关联关系或利害关系。审计委员会同意续聘天健事务所作为公司 2026 年度财务和内部控制审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2026 年 3 月 12 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于确认 2025 年度审计费用及续聘 2026 年度财务和内部控制审计机构的议案》，同意续聘天健事务所为公司 2026 年度财务和内部控制审计机构，2026 年度审计费用拟为 90 万元整，其中包含财务审计费用 70 万元整、内部控制审计费用 20 万元整。同意授权经营团队负责办理协议签署并开展相关工作。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

中科寒武纪科技股份有限公司董事会

2026 年 3 月 13 日