

证券代码：603668

证券简称：天马科技

公告编号：2025-091

## 福建天马科技集团股份有限公司 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：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华会计师事务所”）
- 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：鉴于容诚会计师事务所已连续多年为福建天马科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关要求，为进一步确保上市公司审计工作的独立性与客观性，在综合考虑公司业务发展和整体审计工作需求后，公司拟聘任中兴华会计师事务所为公司2025年度财务及内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与原聘任的会计师事务所进行了沟通，原聘任的会计师事务所对变更事宜无异议。

公司于2025年12月9日召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟聘任中兴华会计师事务所为公司2025年度财务及内部控制审计机构，本议案尚需提交公司股东会审议。现将有关事项公告如下：

### 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

- （1）机构名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
- （2）成立日期：2013年11月4日
- （3）组织形式：特殊普通合伙
- （4）注册地址：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层
- （5）首席合伙人：李尊农
- （6）人员信息：2024年度末合伙人数量 199 人、注册会计师人数 1,052 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 522 人。
- （7）业务规模：2024 年收入总额（经审计）203,338.19 万元，审计业务收入（经审计）154,719.65 万元，证券业务收入（经审计）33,220.05 万元。

(8) 2024年度上市公司审计客户家数169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；房地产业；采矿业等，审计收费22,208.86万元。中兴华会计师事务所对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为103家。

## 2、投资者保护能力

中兴华会计师事务所所计提职业风险基金10,450万元，购买的职业保险累计赔偿限额10,000万元，计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

近三年存在执业行为相关民事诉讼：在青岛亨达股份有限公司(以下简称“亨达公司”)证券虚假陈述责任纠纷案中，中兴华会计师事务所被判定在20%的范围内对亨达公司承担责任部分承担连带赔偿责任。上述案件已完结，且中兴华会计师事务所已按期履行终审判决，不会对中兴华会计师事务所履行能力产生任何不利影响。

## 3、诚信记录

近三年中兴华会计师事务所因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚6次、行政监管措施19次、自律监管措施2次、纪律处分2次。54名从业人员因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚17人次、行政监管措施43人次、自律监管措施2人次、纪律处分6人次。

# (二) 项目信息

## 1、基本信息

项目合伙人：汪明卉，2007年成为中国注册会计师，2007年开始从事上市公司审计业务，2017年开始在中兴华会计师事务所执业。近三年签署过立新能源、京沪高铁、兆易创新、唯捷创芯等多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：张洋，2015年成为中国注册会计师，2015年开始从事上市公司审计业务，2019年开始在中兴华会计师事务所执业。近三年签署过国网信通、兆易创新、青鸟消防、京沪高铁等多家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：李晓思，2006年取得执业注册会计师资格，2003年开始从事上市公司审计，2015年开始在中兴华会计师事务所从事质量控制复核工作，至今复核过多家上市公司，近三年复核的上市公司有民和牧业、青鸟消防、双杰电气等，具备相应专业胜任能力。

## 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内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

## 3、独立性

中兴华会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## 4、审计收费

审计收费定价原则：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。

2025年度审计费用相关定价原则未发生变化。公司董事会提请股东会授权公司管理层根据市场公允定价原则及实际审计业务情况与审计机构协商确定中兴华会计师事务所2025年度财务报表审计费用和内部控制审计费用，办理并签署相关服务协议等事项。

## **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容诚会计师事务所已连续多年向公司提供审计服务，其对公司2024年度财务报表及内部控制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2025年度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**

鉴于容诚会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，为更好地保证审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司业务发展和未来审计工作需求等情况，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《公司章程》和《公司会计师事务所选聘制度》等有关规定，经综合评估及审慎研究，公司拟变更会计师事务所，拟聘任中兴华会计师事务所作为公司2025年度财务及内部控制审计机构。

### **（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了充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。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注册会计师的沟通》的规定，积极做好沟通及配合工作。

## **三、拟续聘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对中兴华会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为中兴华会计师事务所拥有多年为上市公司提供审计服务的经验，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，能够满足公司对审计机构的各项要求；公司本次变更会计师事务所的理由合理恰当。审计委员会同意聘任中兴华会计师事务所为公司2025年度财务及内部控制审计机构，并将本次聘任事项提交公司董事会审议。

### **（二）董事会的审议和表决情况**

公司于2025年12月9日召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴华会计师事务所为公司2025年度财务及内部控制审计机构，并提请股东会授权公司管理层根据市场公允定价原则及实

际审计业务情况与审计机构协商确定中兴华会计师事务所2025年度财务报表审计费用和内部控制审计费用，办理并签署相关服务协议等事项。

（三）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。

福建天马科技集团股份有限公司

董 事 会

二〇二五年十二月十日