

证券代码：301667

证券简称：纳百川

公告编号：2026-017

纳百川新能源股份有限公司

关于续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

本次续聘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。

纳百川新能源股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月21日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于续聘公司2026年度审计机构的议案》，同意聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“天健”）为公司2026年度审计机构。本议案尚需提交公司股东会审议。现将相关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立时间：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

是否从事证券服务业务：是

2、人员信息

截至2025年12月31日，天健共有合伙人250人，共有注册会计师2,363人，其中954人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务规模

天健经审计的 2025 年年度收入总额为 29.88 亿元,其中审计业务收入 26.01 亿元,证券期货业务收入 15.47 亿元。

天健共承担 756 家上市公司 2024 年年报审计业务,审计收费总额 7.35 亿元。客户主要集中在制造业、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,卫生和社会工作等行业。天健对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 578 家。

4、投资者保护能力

天健已按照财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2025 年 12 月 31 日,累计已计提职业风险基金和购买的职业保险责任赔偿限额合计超过 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表。

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。

5、诚信记录

天健近三年(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 17 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

项目合伙人：戴维，2012 年成为中国注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计业务，2012 年开始在天健执业，2022 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署或复核过永创智能（证券代码：603901）、安科瑞（证券代码：300286）等多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：孙佳松，2020 年成为中国注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计业务，2020 年开始在天健执业，2025 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署过思创智联（证券代码：300078）等上市公司审计报告。

项目质量复核人：姜波，2010 年成为中国注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在天健执业，2025 年开始为本公司提供审计服务；近三年复核过纳芯微（证券代码：688052）、景兴纸业（证券代码：002067）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（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

（三）审计收费

1、审计费用定价原则

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。

2、审计费用情况

公司 2025 年度财务报表审计费用为 105 万元（含税），其中内部控制审计

费用为 15 万元。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审查

公司于 2026 年 4 月 21 日召开第二届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了《关于续聘公司 2026 年度审计机构的议案》。经审核，审计委员会认为：天健具备证券、期货相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，能够满足公司年度审计要求。在为公司提供审计服务期间，遵守独立、客观、公正的执业准则，切实履行了审计机构应尽的职责，为公司提供了较好的审计服务，出具的报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。综合考虑其审计工作质量、服务水平以及对公司业务的熟悉程度等情况，董事会审计委员会同意续聘天健为公司 2026 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

公司于 2026 年 4 月 21 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于续聘公司 2026 年度审计机构的议案》，同意续聘天健为公司 2026 年度审计机构，聘期一年，自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起生效。

（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。

三、备查文件

- 1、第二届董事会第三次会议决议；
- 2、第二届董事会审计委员会第五次会议决议；
- 3、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

纳百川新能源股份有限公司

董事会

2026年4月23日