

汇纳科技股份有限公司

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。

2026年4月23日，汇纳科技股份有限公司（以下简称“公司”）召开第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，董事会同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构，本事项尚需提交公司2025年度股东会审议通过。具体情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的情况说明

鉴于立信在过去年度财务报告及内部控制审计过程中能够遵循独立、客观、公正的执业准则，严格按照有关规定进行审计，较好完成了公司委托的各项审计工作，出具的审计报告公允、客观地评价了公司的财务状况、经营成果、现金流量，以及2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性，经公司董事会审计委员会提议及独立董事专门会议审议通过后，公司第四届董事会第三十一次会议同意续聘立信为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构，同时，支付其2025年度财务报告及内部控制审计费用合计人民币85万元（含税）。

本次续聘会计师事务所的事项符合《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）等相关法律、行政法规、部门规章及规范性文件的规定。

二、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

立信由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2025 年度末，立信拥有合伙人 300 名、注册会计师 2,523 名、从业人员总数 9,933 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 802 名。

立信 2025 年业务收入（未经审计）50.00 亿元，其中审计业务收入 36.72 亿元，证券业务收入 15.05 亿元。

2025 年度立信为 770 家上市公司提供年报审计服务，所涉行业主要包括：制造业、科学研究和技术服务业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、金融业及建筑业，审计收费总额 9.16 亿元。

2、投资者保护能力

截至 2025 年末，立信已提取职业风险基金 1.71 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 10.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉 (仲裁)人	被诉(被 仲裁)人	诉讼(仲 裁)事件	诉讼 (仲 裁)金 额	诉讼(仲裁)结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年 报	尚余 500 万 元	部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信所提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决，金亚科技对投资者损失的 12.29% 部分承担赔偿责任，立信所承担连带责任。立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行。
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年 重组、 2015 年 报、2016 年报	1,096 万元	部分投资者以保千里 2015 年年度报告；2016 年半年度报告、年度报告；2017 年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日期间因虚假陈述行为对保千

起诉 (仲裁)人	被诉(被 仲裁)人	诉讼(仲 裁)事件	诉讼 (仲 裁)金 额	诉讼(仲裁)结果
				里所负债务的 15%部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行,法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项,并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险,足以有效化解执业诉讼风险,确保生效法律文书均能有效执行。

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 7 次、监督管理措施 42 次、自律监管措施 6 次和纪律处分 3 次,涉及从业人员 151 名。(注:最近三年完整自然年度及当年,下同)

(二) 项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执 业时间	开始从事上市 公司审计时间	开始在本所执 业时间	开始为本公司提 供审计服务时间
项目合伙人	王健	2000 年	2000 年	2015 年	2025 年
签字注册会计师	文琼瑶	2014 年	2016 年	2014 年	2025 年
质量控制复核人	徐立群	2008 年	2006 年	2008 年	2025 年

(1) 项目合伙人近三年从业情况:

姓名: 王健

时间	上市公司名称	职务
2025 年	汇纳科技股份有限公司	项目合伙人
2023 年-2025 年	品渥食品股份有限公司	项目合伙人
2023 年-2025 年	成都盟升电子技术股份有限公司	项目合伙人
2023 年、2025 年	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	项目合伙人
2023 年-2024 年	江苏综艺股份有限公司	项目合伙人
2023 年	威海光威复合材料股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：文琼瑶

时间	上市公司名称	职务
2025 年	上海临港控股股份有限公司	签字会计师
2025 年	汇纳科技股份有限公司	签字会计师
2025 年	品渥食品股份有限公司	签字会计师
2023 年-2025 年	上海克来机电自动化工程股份有限公司	签字会计师
2023 年	威海光威复合材料股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：徐立群

时间	上市公司名称	职务
2025 年	上海环境集团股份有限公司	项目合伙人
2024-2025 年	凯龙高科技股份有限公司	项目合伙人
2023-2025 年	无锡和晶科技股份有限公司	项目合伙人
2023-2025 年	雅戈尔时尚股份有限公司	项目合伙人
2023-2025 年	亚士创能科技(上海)股份有限公司	项目合伙人
2023-2024 年	中电环保股份有限公司	项目合伙人
2023 -2024 年	江苏新泉汽车饰件股份有限公司	项目合伙人
2023-2024 年	上海雅仕投资发展股份有限公司	项目合伙人
2023 年	上海华谊集团股份有限公司	项目合伙人

2、项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

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，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。项目合伙人受到中国证券监督管理委员会天津监管局的行政监管措施，具体情况如下：

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	王健	2025 年 12 月 31	警示函	中国证券监督	对天津国安盟固利新材料

		日		管理委员会天津监管局	科技股份有限公司 2023 年年报审计项目的执业过程未保持应有职业怀疑、未形成恰当的职业判断，出具警示函的监管管理措施
--	--	---	--	------------	---

三、 审计收费

1、 审计费用定价原则

基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验 and 级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2、 审计费用变化情况

公司 2025 年度财务报告及内部控制审计费用合计为 85 万元（含税），其中财务报告审计收费金额 65 万元，内部控制审计收费金额 20 万元；上年同期财务报告及内部控制审计费用合计为 75 万元（含税），其中财务报告审计收费金额 60 万元，内部控制审计收费金额 15 万元。2025 年度公司整体审计费用与上年同期相比有所增加。

公司董事会提请股东会授权公司管理层根据年度审计工作量与审计机构协商确定 2026 年度财务报告及财务报告内部控制审计费用。

四、 拟续聘会计师事务所履行的程序

1、 审计委员会履职情况

2026 年 4 月 23 日，公司召开第四届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。审计委员会委员通过对审计机构提供的资料进行认真审核并进行专业判断，认为立信在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意公司续聘立信担任公司 2026 年度财务报告及内部控制审计机构。

2、 独立董事专门会议审议情况及意见

2026年4月23日，公司第四届董事会独立董事专门会议第九次会议全票审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，全体独立董事事前认可该事项并发表了同意的独立意见，并同意将该议案提交董事会审议。

事前认可情况：独立董事对公司聘请2026年度审计机构事项进行了事前认可，通过对审计机构提供的资料进行审核并进行专业判断，认为立信在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对于审计机构的要求。并且，独立董事认为立信在公司2025年度审计工作中恪尽职守、勤勉尽责，具备良好的职业操守和履职能力，审计意见客观、公正，出具的审计报告公允、客观地评价了公司的财务状况、经营成果、现金流量，以及2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。在2025年度审计工作中，立信较好地完成了公司委托的审计工作，能够公允的发表审计专业意见。因此，同意将该议案提交公司董事会审议。

经认真核查，独立董事认为：立信自受聘担任公司审计机构以来，坚持独立审计的准则，勤勉尽责，遵循《中国注册会计师独立审计准则》，公允合理地发表了独立审计意见。我们同意公司续聘立信担任公司2026年度财务报告及内部控制审计机构。

3、董事会对议案审议和表决情况

2026年4月23日，公司召开第四届董事会第三十一次会议，全票审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，董事会同意续聘立信为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构。

4、生效日期

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

五、备查文件

- 1、公司第四届董事会第三十一次会议决议
- 2、公司第四届董事会审计委员会第十三次会议决议
- 3、公司第四届董事会独立董事专门会议第九次会议决议
- 4、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明

特此公告。

汇纳科技股份有限公司董事会

2026年4月25日