

江西海源复合材料科技股份有限公司 关于续聘公司 2026 年度审计机构的公告

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。

江西海源复合材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 24 日召开了第七届董事会第八次会议、第七届董事会审计委员会第九次会议，审议通过了《关于续聘公司 2026 年度审计机构的议案》，公司拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）为公司 2026 年度的审计机构。现将相关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

（一）会计师事务所基本情况

- 1、名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、成立日期：2011 年 7 月 18 日
- 3、组织形式：特殊普通合伙企业
- 4、注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
- 5、首席合伙人：钟建国先生
- 6、人员情况：2025 年末，天健合伙人数量 250 人、注册会计师数量 2,363 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 954 人。
- 7、业务规模：2025 年度，天健经审计总收入 29.88 亿元，其中审计业务收入 26.01 亿元，证券业务收入 15.47 亿元。

2025 年度，天健上市公司审计客户 756 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，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，租赁和商务服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，农、林、牧、渔业，文

化、体育和娱乐业，建筑业，综合，住宿和餐饮业，卫生和社会工作等，审计收费 7.35 亿元。本公司同行业上市公司审计客户家数为 578 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：

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（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 42 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、项目基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：

李振华，2008 年起成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在本所执业，2025 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核步科股份、明冠新材、华宝新能、联赢激光、顾家家居、天龙股份、浙江交科等上市

公司审计报告。

签字注册会计师：

叶憬，2020年起成为注册会计师，2018年开始从事上市公司审计，2021年开始在本所执业，2025年起为本公司提供审计服务。近三年未签署或复核上市公司审计报告。

项目质量复核人员：

孙敏，2003年起成为注册会计师，2001年开始从事上市公司审计，2003年开始在天健会计师事务所执业，2025年起为公司提供审计服务；近三年签署或复核镇洋发展、松原安全、全志科技、长龄液压、东杰智能、中科电气等上市公司年度审计报告。

2、 诚信记录

项目合伙人近三年存在因执业行为受到监管谈话的监督管理措施一次，无其他因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、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，无不良诚信记录。

3、 独立性

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

4、 审计收费

审计费用主要综合考虑公司业务规模、所处行业和需投入专业技术程度，并结合需配备的审计人员经验和级别、投入的工作量等因素来定价。关于2026年度财务报告和内部控制审计费用，公司董事会拟提请股东会授权管理层依审计工作量与审计机构协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司第七届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《关于续聘公司2026年度审计机构的议案》，经核查天健有关资格证照、相关信息和诚信记录，认为其具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性，诚信状况良好，具备证券相关业务审计资格，能够满足公司2026年度审计工作的质量要求。天健在提供审计服务中，能够严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，严谨、客观、

公允、独立地履行职责，体现了良好的专业水准和职业操守，能够实事求是地发表相关审计意见。同意续聘天健会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，聘期为一年。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第七届董事会第八次会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于续聘公司 2026 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所为公司 2026 年度审计机构。

（三）生效日期

本次续聘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 2025 年度股东会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、公司第七届董事会第八次会议决议
- 2、公司第七届董事会审计委员会第九次会议决议
- 3、拟聘任会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式

特此公告。

江西海源复合材料科技股份有限公司

董 事 会

2026 年 4 月 27 日