

证券代码：603989

证券简称：艾华集团

公告编号：2026-014

湖南艾华集团股份有限公司

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：

- 拟续聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
- 本次续聘会计师事务所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

天职国际创立于 1988 年 12 月，总部设在北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构，首席合伙人为邱靖之。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，作为中国首批获得证券期货相关业务资格的会计师事务所之一，天职国际获准从事特大型国有企业审计业务、金融相关审计业务、会计司法鉴定业务、信息系统审计业务等多项业务，并获得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质。

截止 2024 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 90 人，注册会计师 1097 人。天职国际 2024 年度经审计的收入总额 25.01 亿元，审计业务收入 19.38 亿元，证券业务收入 9.12 亿元。

在 30 余年的发展过程中，天职国际构建了“按专业分工设置部门、按地域布局设立分所”“人力资源、执业标准和利益分配完全统一”的高度集中型一体化管理模式。天职国际国内网络布局合理，除北京总部外，已在上海、深圳、广州、长沙等地设置了 26 家分支机构。天职国际构建了健全有效的内部控制体系，发布并实施了全所统一的《内部控制手册》，各分所在人员管理、财务管理、业

务管理、执业标准与质量控制、信息化建设与运行等方面实现了高度的一体化，符合国资委对央企审计机构的要求。

自 2003 年以来，天职国际接受财政部、银监会、保监会，国家审计署、国务院国资委等及其他部委、企业集团的委托，承办大型企业集团、金融企业、上市公司年度财务决算审计近 500 家，目前共担任 30 余家中央企业集团年度财务决算审计师。涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、采矿业等。

2. 投资者保护能力

天职国际具有良好的投资者保护能力，已提取的职业风险基金和已购买的职业保险累计赔偿限额之和超过人民币 3 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。天职国际的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，且近三年不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 3 次。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 2 次、监督管理措施 11 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 4 次，涉及人员 39 名，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。上述处罚不影响天职国际承接上市公司财务报表审计业务。

（二）项目信息

1. 人员信息

签字注册会计师 1：刘智清，1999 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在天职国际执业，2025 年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 9 家。

签字注册会计师 2：徐兴宏，2008 年成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在天职国际执业，2025 年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 8 家，复核上市公司审计报告 4 家。

签字注册会计师 3：胡灿，2014 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市

公司审计，2014年开始在天职国际执业，2025年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告1家。

项目质量控制复核人：马罡，2015年成为注册会计师，2005年开始从事上市公司审计，2015年开始在天职国际执业，2025年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告2家，复核上市公司审计报告4家。近三年签署挂牌公司审计报告2家，近三年复核挂牌公司审计报告1家。

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、纪律处分的具体情况，详见下表：

序号	姓名	处理日期	处理类型	实施单位	事由及处理情况
1	徐兴宏	2023-12-26	行政监管措施	中国证监会湖南监管局	2024年，天职国际收到了中国证监会湖南证监局出具的《关于对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）及相关人员采取出具警示函措施的决定》，指出天职国际在执行绝味食品股份有限公司2016年度至2021年度财务报表审计及在执行道道全粮油股份有限公司、大唐华银电力股份有限公司、深圳市金百泽电子科技股份有限公司、深圳市强瑞精密技术股份有限公司2022年报审计项目时，执业行为不符合《中国注册会计师职业道德守则》《中国注册会计师执业准则》的有关要求，违反了中国证监会《上市公司信息披露管理办法》的规定。中国证监会湖南监管局对天职国际、康代安、刘宇科、徐兴宏、罗霞、张薇、张磊、段姗、李晓娜、陈志刚、周芬采取出具警示函的监督管理措施。
		2024-10-22	自律监管措施	上海证券交易所	在执行大唐华银电力股份有限公司2022年财务报表审计项目时，违反了《上海证券交易所股票上市规则》的规定。上海证券交易所对天职国际、刘宇科、徐兴宏、张薇予以监管警示。

3. 独立性

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

天职国际审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2025 年度审计费用共计 90 万元（其中：年报审计费用 80 万元；内控审计费用 10 万元）。较上一期审计费用无新增。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会的审查意见

公司于 2026 年 4 月 27 日召开第六届董事会审计委员会第十四次会议，对天职国际会计师事务所的工作情况、独立性、专业性进行了充分评估，审议通过《关于续聘公司 2026 年度审计机构的议案》，并出具了《审计委员会关于 2025 年度会计师事务所履行监督职责情况报告》。

审计委员会认为：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务执业资格，拥有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，在担任公司审计机构期间，能够严格遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地完成各项审计工作，其出具的审计报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。为保持审计工作的连续性和稳定性，保障公司审计工作的质量，审计委员会同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）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）公司董事会的审议和表决情况

公司第六届董事会第十次会议以 9 票同意，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》，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度的财务报告及内部控制审计机构，聘期为一年。并提请股东会授权经营管理层根据 2026 年度审计的具体工作量及市场价格水平确定其 2026 年度审计费用。2025 年度审计费用共计 90.00 万元（其中：年报审计费用 80.00 万元，内控审计费用 10.00 万元）。

（三）生效日期

本次续聘公司 2026 年度审计机构事项尚需提请公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

湖南艾华集团股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 29 日