

常熟市天银机电股份有限公司 关于拟变更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。

特别提示：

1、拟聘任的会计师事务所名称：众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“众华所”）

2、原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“中兴华所”）。

拟变更会计师事务所的原因：中兴华所已连续8年为公司提供审计服务，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（以下简称“《选聘办法》”）相关规定，公司经邀请招标程序，拟聘任众华所为公司2026年度审计机构，为公司提供2026年度财务报告审计和内部控制报告审计服务。

3、公司董事会审计委员会、独立董事专门会议、董事会对本次变更会计师事务所事项无异议。本事项尚需提交股东会审议。

4、公司本次变更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。

常熟市天银机电股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年7月22日召开公司第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，拟聘任众华所为公司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股东会审议，现将有关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“众华所”）的前身是1985年成立的上海社科院会计师事务所，于2013年经财政部等部门批准转制成为特殊普通合伙企业。众华所注册地址为上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室。众华所自1993年起从事证券服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。

2、人员信息

众华所首席合伙人为陆士敏先生，2025年末合伙人人数为76人，注册会计师共343人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过189人。

3、业务规模

众华所2025年经审计的业务收入总额为人民币52,237.70万元，审计业务收入为人民币43,209.33万元，证券业务收入为人民币16,775.78万元。

众华所2025年上市公司审计客户数量83家，审计收费总额为人民币9,758.06万元。众华所提供服务的上市公司中主要行业为制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、建筑业、房地产业等。

4、投资者保护能力

按照相关法律法规的规定，众华所购买职业保险累计赔偿限额20,000万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，符合相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

（1）浙江尤夫高新纤维股份有限公司证券虚假陈述纠纷案：截至2025年12月31日，已生效未执行案件涉及金额80万元。另有3案尚未判决，涉及金额4万元。

（2）苏州天沃科技股份有限公司证券虚假陈述纠纷案：截至2025年12月31日，尚无生效判决。

5、诚信记录

众华所最近三年受到行政处罚1次、监督管理措施6次、自律监管措施5次，未受到刑事处罚和纪律处分。34名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16次，自律监管措施5次，未有从业人员受到刑事处罚和纪律处分。

（二）项目成员信息

1、人员信息

项目合伙人：聂文华，2003年成为注册会计师、2016年开始从事上市公司审计、2023年开始在众华会计师事务所（特殊普通合伙）执业；2026年将开始为本

公司提供审计服务；近三年签署3家上市公司：金煤科技（600844）、宝武镁业（002182）、廊坊发展（600149）的审计报告。

签字注册会计师：石稳，2013年成为注册会计师、2016年开始从事上市公司审计、2024年开始在众华会计师事务所（特殊普通合伙）执业；2026年将开始为本公司提供审计服务；近三年签署3家上市公司：迈拓股份（301006）、金煤科技（600844）、汉鑫科技（920092）审计报告。

项目质量复核人：何亮亮，2014年成为注册会计师、2007年开始从事上市公司审计、2007年开始在众华会计师事务所（特殊普通合伙）执业、2026年将开始为本公司提供审计服务；近三年复核1家上市公司：中国一重（601106）的审计报告。

2、诚信记录

上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未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，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。

3、独立性

众华所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》和《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》关于独立性要求的情形。

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。2026年度审计费用总额为55万元，其中包括内部控制审计费用15万元，与2025年度保持一致。

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：中兴华所连续为公司提供审计服务多年，对公司2025年度财务报告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原因

中兴华所已连续多年为公司提供审计服务，根据《选聘办法》相关规定，公司经邀请招标程序，拟聘任众华所为公司2026年度审计机构，为公司提供2026年度财务报告审计和内部控制报告审计服务。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更聘任会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项且对此无异议。由于公司2026年度会计师事务所聘任工作尚需提交股东会审议，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》的要求，适时积极做好相关沟通及配合工作。公司对中兴华所及其工作团队为公司提供审计服务期间，勤勉尽责，切实履行应尽职责，并提供良好的服务表示衷心的感谢。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司于2026年7月21日召开的第五届董事会审计委员会第二十一次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会对众华所的独立性、诚信状况、专业胜任能力、投资者保护能力进行了充分的了解和审查，认为众华所具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够遵循独立、专业、客观、公正的执业准则，切实履行审计机构应尽的职责，具备审计的专业胜任能力、投资者保护能力和独立性，诚信状况良好，能够满足公司年度审计要求，同意拟变更众华所为公司2026年度审计机构及内部控制审计机构。因此，审计委员会同意将《关于拟变更会计师事务所的议案》提交公司第五届董事会第二十六次会议审议。

（二）独立董事专门会议审议意见

公司独立董事专门会议于2026年7月21日召开的第五届董事会独立董事专门会议2026年第二次会议，以3票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。经审核众华所的基本情况、执业资质相关证明文件、业务规模、人员信息、投资者保护能力、独立性和诚信状况等，独立董事认为众华所具备为公司提供审计服务的资质要求和专业能力，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，为公司提供真实公允的审计服务，满足公司相关审计工

作的要求。同时，在综合考虑原审计机构中兴华所已连续多年为公司提供审计服务的情况后，独立董事专门会议认为变更会计师事务所符合公司业务发展情况和整体审计需求，并同意提交公司第五届董事会第二十六次会议审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于2026年7月22日召开的第五届董事会第二十六次会议以9票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，该议案尚需提交股东会审议。

（三）生效日期

本次拟变更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。

四、备查文件

- 1、公司第五届董事会第二十六次会议决议；
- 2、公司第五届董事会审计委员会第二十一次会议决议；
- 3、公司第五届董事会独立董事专门会议2026年第二次会议的决议；
- 4、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；
- 5、深交所要求的其他文件。

特此公告。

常熟市天银机电股份有限公司董事会

2026年7月22日