

证券代码：003003

证券简称：天元股份

公告编号：2026-028

广东天元实业集团股份有限公司 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、拟续聘会计师事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、公司董事会审计委员会、董事会对续聘会计师事务所不存在异议。
- 3、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。

广东天元实业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2026 年 8 月 27 日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于续聘公司 2026 年度审计机构的议案》，拟继续聘请华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴会计师事务所”）为公司 2026 年度审计机构，本议案尚需提交公司股东会审议。现将具体情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的情况说明

华兴会计师事务所在公司多年审计工作中，严格遵守了相关的职业道德规范，恪守独立、客观、公正的原则，合理地编制了审计计划，确定了审计范围，有效执行了审计程序，能够真实地反映企业的财务状况。为保证审计工作的连续性，公司拟续聘华兴会计师事务所为公司 2026 年度财务报告审计及内部控制审计机构。

二、拟续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

（1）名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：2013 年 12 月 09 日

（3）主要经营场所：福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼

（4）机构类型：特殊普通合伙企业

（5）历史沿革：华兴会计师事务所前身系福建华兴会计师事务所，创立于 1981 年，隶属福建省财政厅。1998 年 12 月，与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009 年 1 月，更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013 年 12 月，转制为福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。2019 年 7 月，更名为华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。首席合伙人为童益恭。

（6）上年末从业人员类别及数量：截至 2025 年 12 月 31 日，华兴会计师事务所拥有合伙人 73 名、注册会计师 332 名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 185 人。

（7）最近一年经审计的业务信息：华兴会计师事务所 2025 年度经审计的收入总额为人民币 40,375.59 万元，其中审计业务收入人民币 39,762.33 万元，证券业务收入人民币 24,121.82 万元。2025 年度为 96 家上市公司提供年报审计服务，上市公司主要行业为制造业（包括计算机、通信和其他电子设备制造业，化学原料和化学制品制造业，电气机械和器材制造业，专用设备制造业，医药制造业等）及信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，采矿业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，建筑业，住宿和餐饮业，房地产业，水利、环境和公共设施管理业等，审计收费总额（含税）为人民币 14,723.06 万元，其中本公司同行业（制造业）上市公司审计客户 74 家。

2、投资者保护能力

截至 2025 年 12 月 31 日，华兴会计师事务所已计提职业风险基金人民币 126.55 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为人民币 8,000 万元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

华兴会计师事务所近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

3、诚信记录

截至本公告披露日，华兴会计师事务所近三年因执业行为受到监督管理措施 7 次、自律监管措施 1 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分的情况。21 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次、自律监管措施 2 次，无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人、签字注册会计师：陈昭，1996 年起从事上市公司审计，1998 年取得注册会计师资格，2019 年开始在华兴会计师事务所执业。曾于 2015 年至 2018 年在其他会计师事务所执业期间，以及 2020 年（公司上市当年）为本公司提供审计服务；2026 年拟再次为本公司提供审计服务。近三年签署/复核了鲁邦通、迪柯尼等多家新三板挂牌公司审计报告，未签署上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力。

拟签字注册会计师：马铭垫，2015 年起从事上市公司审计，2022 年取得注册会计师资格，2022 年开始在华兴会计师事务所执业，2022 年开始为本公司提供审计服务。从业至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计，近三年参与多家上市公司年报审计等证券服务，已签署 1 家上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力。

项目质量控制复核人：陈丹燕，1996 年起从事上市公司审计，1998 年取得注册会计师资格，2020 年开始在华兴会计师事务所执业，近三年签署/复核了拉芳家化、德冠新材、日丰股份等多家上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力。

2、诚信记录

拟签字项目合伙人、签字注册会计师陈昭，拟签字注册会计师马铭垫及项目质量控制复核人陈丹燕，近三年均不存在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，未受到证券交易场所、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

华兴会计师事务所、项目合伙人及签字注册会计师陈昭、签字注册会计师马铭垫、项目质量控制复核人陈丹燕均不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

由公司董事会提请股东会授权公司管理层根据本公司的业务规模、所处行业行情以及本公司具体审计要求和审计范围需配备的审计人员数量和投入的工作量等实际情况与华兴会计师事务所协商确定。

三、审批程序

（一）董事会审计委员会审议情况

公司董事会审计委员会于 2026 年 8 月 27 日召开第四届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了《关于续聘公司 2026 年度审计机构的议案》，公司董事会审计委员会对华兴会计师事务所的执业情况、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等方面进行了审查，认为华兴会计师事务所具备证券、期货相关业务审计从业资格，拥有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，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财务报告审计及内部控制审计工作的要求。该事务所在为公司 2025 年度审计服务过程中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，全面完成了审计相关工作。综上，董事会审计委员会同意向董事会提议续聘华兴会计师事务所为公司 2026 年度财务报告审计及内部控制审计机构。

（二）董事会审议情况

公司于 2026 年 8 月 27 日召开了第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关

于续聘公司 2026 年度审计机构的议案》，同意继续聘请华兴会计师事务所为公司 2026 年度财务报告审计及内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司股东会审议。

（三）生效日期

本次续聘审计机构事项需提请公司股东会审议，公司本次续聘会计师事务所事宜自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、公司第四届董事会第十三次会议决议；
- 2、公司第四届董事会审计委员会第十一次会议决议；
- 3、华兴会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件。

特此公告。

广东天元实业集团股份有限公司

董事会

2026 年 8 月 29 日