证券代码：300399　　证券简称：天利科技　　公告编号：2026-065

江西天利科技股份有限公司
关于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：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）

2.原聘任的会计师事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信中联”）

3.变更原因：因客观原因，原聘任会计师事务所立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）现有项目资源难以充分匹配公司 2026 年度审计工作的时间进度与质量要求，为保障审计独立性、客观性，更好地适配公司规范化治理及长期发展需要，公司严格按照相关规定履行公开选聘、多维度评审程序，依据选聘结果，拟聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务报告及内部控制审计机构。

4.本次变更会计师事务所事项已经公司第六届董事会审计委员会第三次会议及第六届董事会第三次会议审议通过，尚需提交公司股东会审议。

5.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）的相关规定。

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1.基本信息

拟聘任会计师事务所的名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

拟聘任事务所成立日期：2013 年 11 月 04 日

拟聘任事务所组织形式：特殊普通合伙

拟聘任事务所注册地址：北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层

拟聘任事务所首席合伙人：李尊农

截至 2025 年 12 月 31 日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人数量为 212 人、注册会计师人数为 1,084 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 532 人。

最近一年经审计的收入总额为 219,612.23 万元，经审计的审计业务收入为 155,067.53 万元，经审计的证券业务收入为 33,164.18 万元。

2025 年度上市公司审计客户家数 197 家，主要行业涉及制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；房地产业；批发和零售业；建筑业等，审计收费 24,918.51 万元，本公司同行业上市公司审计客户家数 20 家。

2.投资者保护能力

截至 2025 年 12 月 31 日，中兴华所计提职业风险基金 11,730 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 10,000 万元，计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

中兴华近三年存在执业行为相关民事诉讼：在青岛亨达股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案中，中兴华所被判定在 20%的范围内对亨达公司承担责任部分承担连带赔偿责任。在宁夏红山河食品股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案中，中兴华所被判定在 10%的范围内对红山河公司承担责任部分承担连带赔偿责任。亨达案件已完结，且中兴华所已按期履行终审判决；红山河案件正在执行中。以上案件均不会对履行能力产生任何不利影响。

3.诚信记录

中兴华所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 8 次、行政监管措施 20 次、自律监管措施 4 次、纪律处分 3 次。53 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 17 人次、行政监管措施 41 人次、自律监管措施 11 人次、纪律处分 12 人次。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：薛毛毛女士，2018 年成为中国执业注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计工作，2018 年开始在中兴华所执业，近三年签署过哈森股份（603958）、中南文化（002445）、金陵饭店（601007）、九华旅游（603199）、豪江智能（301320）、恒宝股份（002104）6 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：陈桂春先生，2020 年成为中国执业注册会计师，2018 年从事上市公司审计，2020 年开始在中兴华所执业，近三年签署过恒宝股份（002104）、徐工机械（000425）2 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：施兴凤女士，2011 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在中兴华所执业，近三年为哈森股份（603958）、力源科技（688565）等多家上市公司提供年报复核服务。

2.诚信记录

项目合伙人薛毛毛、签字注册会计师陈桂春、项目质量控制复核人施兴凤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或纪律处分。

3.独立性

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）项目合伙人薛毛毛、签字注册会计师陈桂春和项目质量控制复核人施兴凤，均不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》对独立性要求的情形。

4.审计收费

审计收费定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并综合考虑公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作时间以及中兴华所的收费标准确定最终的审计收费。

公司 2026 年度审计费用预计为 83 万元，其中：财务报告审计费用 63 万元，内部控制审计费用 20 万元。公司 2025 年度财务报告和内部控制审计费用合计为 85 万元。

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立信中联，已连续为公司提供审计服务 6 年，其就公司 2025 年度财务报告和内部控制出具的审计意见为标准无保留意见。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

因客观原因，原聘任的会计师事务所立信中联现有项目资源难以保障公司 2026 年度审计工作按期落地，为充分保障公司年报审计工作安排，更好地适应公司未来业务发展及规范化需要，公司根据相关规定，经审慎研究，拟聘任中兴华为公司 2026 年度财务报告及内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。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》及相关执业准则的有关规定，积极做好沟通及配合工作。

三、拟续聘/变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2026 年 10 月 28 日召开了第六届董事会第三次会议，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意变更中兴华为公司 2026 年度审计机构，审计费用 83 万元。

（二）审计委员会审议意见

公司于 2026 年 10 月 28 日召开第六届董事会审计委员会第三次会议，以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。审计委员会按照相关规定，认真核查了中兴华的基本情况、资质条件、执业记录、质量管理水平、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平等情况，认为中兴华具备为公司提供审计服务的资质和能力，能够满足公司审计工作需要，本次变更会计师事务所符合相关法律法规，变更理由充分合理，同意公司聘任中兴华为公司 2026 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（三）生效日期

本次聘任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.第六届董事会第三次会议决议；

2.第六届董事会审计委员会第三次会议决议；

3.中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）基本情况

特此公告。

江西天利科技股份有限公司董事会

2026 年 10 月 28 日