黑牡丹（集团）股份有限公司

关于续聘2025年度会计师事务所的公告

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：

● **拟续聘的会计师事务所名称：**天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”或“天健会计师事务所”）

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

会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：成立于1983年，于2011年7月18日改制为特殊普通合伙企业

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

首席合伙人：钟建国

天健会计师事务所2024年年末合伙人数量为241位，注册会计师人数为2,356人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为904人；天健会计师事务所2023年度经审计的收入总额为34.83亿元，其中审计业务收入30.99亿元，证券业务收入18.40亿元。2024年度上市公司审计客户共707家，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，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，审计收费共计7.20亿元。天健会计师事务所审计的与黑牡丹（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）同行业的

上市公司客户为 8 家。

2. 投资者保护能力

截至 2024 年 12 月 31 日，天健会计师事务所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。

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	诉讼事件	诉讼结果
投资者	华仪电气、 东海证券、 天健	2024 年 3 月 6 日	天健会计师事务所作为华仪电气 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，且天健会计师事务所已按期履行终审判决，不会对其履行能力产生不利影响。

3. 诚信记录

天健会计师事务所近三年（2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）因执业行为受到刑事处罚 0 次，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚 4 次、监督管理措施 13 次，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施 8 次、纪律处分 2 次。67 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚 12 人次、监督管理措施 32 人次，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施 24 人次、纪律处分 13 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：严燕鸿，2008 年成为中国注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在天健会计师事务所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年共签署或复核了除本公司外的其他上市公司审计报告 11 份。

签字注册会计师：陈夏连，2014 年成为中国注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在天健会计师事务所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年共签署或复核了除本公司外的其他上市公司审计报告 2 份。

项目质量复核人员：黄源源，2000 年成为中国注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，2011 年开始在天健会计师事务所执业，2024 年开始为本公司

提供审计服务，近三年共签署或复核了除本公司外的其他上市公司审计报告 9 份。

2. 诚信记录

项目合伙人及签字注册会计师严燕鸿、签字注册会计师陈夏连及项目质量复核人员黄源源最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施、自律监管措施和纪律处分。

3. 独立性

天健会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员等从业人员不存在可能影响《中国注册会计师职业道德守则》中对独立性要求的情形。

4. 审计收费

公司 2024 年度审计费用为人民币 1,699,180 元（含税），其中财务审计费用 1,498,310 元，内部控制审计费用 200,870 元。

公司 2025 年度审计费用将按照市场公允合理的定价原则，综合考虑公司业务规模、所处行业和会计处理的复杂程度等因素，并根据公司年报审计具体工作量及市场价格水平确定最终的审计费用，预计和 2023 年度不会产生较大差异。

公司董事会提请股东大会授权董事会，由董事会授权公司经营管理层根据公司 2025 年度的实际业务情况及市场价格水平决定其 2025 年度审计费用并签署相关协议。

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

2025 年 4 月 8 日，公司召开年度审计委员会审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，审计委员会对天健的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性等信息进行了认真审查并出具审查意见，认为天健具备应有的专业胜任能力、投资者保护能力、良好的诚信状况和独立性，在 2024 年担任公司财务及内部控制审计机构期间，勤勉尽责，切实履行了审计机构应尽的职责，能够客观、独立地对公司财务状况及内部控制情况进行审计，审计结论客观、公允，且符合公司实际情况。同意向董事会提议继续聘请天健会计师事务所为公司 2025 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期为一年。

（二）董事会的审议和表决情况

2025 年 4 月 18 日，公司召开十届七次董事会会议审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》。会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权通过了该议

案，同意公司 2025 年继续聘请天健会计师事务所作为公司财务审计机构和内控审计机构，聘期为一年；并提请股东大会授权公司董事会，由董事会授权公司经营管理层根据公司 2025 年度的实际业务情况及市场价格水平决定其 2025 年度审计费用并签署相关协议。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

黑牡丹（集团）股份有限公司董事会

2025 年 4 月 22 日