

证券代码：301332

证券简称：德尔玛

公告编号：2025-018

## 广东德尔玛科技股份有限公司 关于续聘2025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、本次聘任不涉及变更会计师事务所；
- 2、公司审计委员会、董事会对本次续聘会计师事务所事项不存在异议；
- 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。

广东德尔玛科技股份有限公司（以下简称“公司”“本公司”）于2025年4月24日召开第二届董事会第九次会议审议通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》，该事项尚需提交公司股东大会审议，现将有关情况公告如下：

### 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

|                |                      |          |        |
|----------------|----------------------|----------|--------|
| 事务所名称          | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）     |          |        |
| 成立日期           | 2011年7月18日           | 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                  | 上年末合伙人数量 | 241人   |
| 上年末执业人员数量      | 注册会计师                |          | 2,356人 |
|                | 签署过证券服务业务审计报告的注册会计师  |          | 904人   |
| 2023年（经审计）业务收入 | 业务收入总额               | 34.83亿元  |        |
|                | 审计业务收入               | 30.99亿元  |        |
|                | 证券业务收入               | 18.40亿元  |        |
| 2024年上市公司      | 客户家数                 | 707家     |        |

|              |                  |                                                                                                                                                  |  |
|--------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 司（含A、B股）审计情况 | 审计收费总额           | 7.20亿元                                                                                                                                           |  |
|              | 涉及主要行业           | 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 |  |
|              | 本公司同行业上市公司审计客户家数 | 544                                                                                                                                              |  |

2、投资者保护能力

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2024 年末，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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健会计师事务所（特殊普通合伙）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           | 主要案情                                                                                                                                                       | 诉讼进展                         |
|-----|----------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 投资者 | 华仪电气、东海证券、天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 2024 年 3 月 6 日 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）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。最终判决天健会计师事务所（特殊普通合伙）需在赔偿款 5% 范围内（部分原告赔偿款的 3%、0.02% 范围内）承担连带赔偿责任。 | 已完结，天健会计师事务所（特殊普通合伙）已按期履行判决。 |

上述案件已完结，且天健会计师事务所（特殊普通合伙）已按期履行终审判决，不会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）履行能力产生任何不利影响。

3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31

日)因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 8 次,纪律处分 2 次,未受到刑事处罚。67 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 12 人次、监督管理措施 32 人次、自律监管措施 24 人次、纪律处分 13 人次,未受到刑事处罚。

(二) 项目信息

1、基本信息

| 基本信息               | 项目合伙人                          | 签字注册会计师                    | 项目质量复核人员                                                           |
|--------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 姓名                 | 杨克晶                            | 林湧红                        | 天健事务所 2025 年报上市公司审计项目质量复核人员独立性轮换工作尚在进行中,因此暂未确定本公司 2025 年具体项目质量复核人员 |
| 何时成为注册会计师          | 1996 年                         | 2021 年                     |                                                                    |
| 何时开始从事上市公司审计       | 1993 年                         | 2012 年                     |                                                                    |
| 何时开始在本所执业          | 2012 年                         | 2021 年                     |                                                                    |
| 何时开始为本公司提供审计服务     | 2024 年                         | 2022 年                     |                                                                    |
| 近三年签署或复核上市公司审计报告情况 | 近三年签署纳睿雷达、炬芯科技、洁特生物等上市公司年度审计报告 | 近三年签署德尔玛、开普云 2 家上市公司年度审计报告 |                                                                    |

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员近三年不存在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、纪律处分的情况。

3、独立性

天健会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在可能影响独立性要求的情形。

4、审计收费

2024 年度审计费用合计 180 万元,其中财务审计费用 150 万元、内部控制审计费用 30 万元。审计费用系依据行业标准及公司实际的审计工作量确定。公司董事会提请股东大会授权经营管理层根据其 2025 年度审计(含内部控制评价报告及财务报告内部控制审计报告)的具体工作量及市场价格水平,确定 2025 年度审计费用。

## 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

经审核天健会计师事务所（特殊普通合伙）所提供的相关资料，审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）提供的人员信息、诚信记录、证券服务备案等情况进行了核实，并对天健会计师事务所（特殊普通合伙）聘期内的审计工作情况监督和评价，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）诚信状况良好，具备专业胜任能力及投资者保护能力；在 2024 年度财务报表审计过程中，遵循独立、客观、公正的执业准则，恪守职责，较好地顺利完成了审计工作。同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构。审计委员会同意将聘任会计师事务所事项提交董事会审议。

### （二）董事会审议

经公司董事会审议，一致同意公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，并提请股东大会授权公司管理层根据审计工作量和市场价格水平决定 2025 年度审计费用及办理签署服务协议等相关事项。

### （三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提请公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

## 三、备查文件

- （一）公司第二届董事会第九次会议决议；
- （二）公司第二届审计委员会第六次会议决议；
- （三）拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

广东德尔玛科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 25 日