

海控南海发展股份有限公司

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。

海控南海发展股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 9 月 29 日召开第八届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于拟续聘天健会计师事务所为公司 2025 年度审计机构的议案》，公司拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）为公司 2025 年度审计机构。本次续聘审计机构事项，符合财政部、国务院国资委、证监会联合发布的《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4 号）等有关规定。本议案尚需提交公司股东会审议。具体情况如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本信息

（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
2024 年（经审计）业务收入	业务收入总额	29.69 亿元	
	审计业务收入	25.63 亿元	

	证券业务收入	14.65 亿元
2024 年上市公司 (含 A、B 股) 审 计情况	客户家数	756 家
	审计收费总额	7.35 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，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，房地产业，租赁和商务服务业，采矿业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，综合，卫生和社会工作等
	本公司同行业上市公司审计客户家数 ¹	10

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	2024 年 3 月 6 日	天健作为华仪电气 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	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）

			偿责任。	
--	--	--	------	--

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3. 诚信记录

(1) 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。

(2) 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

公司 2024 年度审计业务主要由天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所（以下简称天健湖南分所）具体承办。2011 年，天健湖南分所由原天健会计师事务所有限公司湖南开元分所转制而来，前身系湖南开元有限责任会计师事务所，负责人毛育晖。天健湖南分所已取得由湖南省财政厅颁发的会计师事务所分所执业证书（证书编号：330000014302），注册地址为：湖南省长沙市芙蓉区五一大道 477 号泰贞大厦 2801，2024 年末拥有从业人员 400 余人，其中注册会计师 170 余人，自成立以来一直从事证券服务业务，先后为 100 余家上市公司提供年报审计服务。

(1) 项目合伙人及签字注册会计师：郑生军，2004 年成为签字注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计，2004 年开始在本所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署了威胜信息、

华菱钢铁、芒果超媒、华联瓷业等多家上市公司审计报告。

(2) 签字注册会计师：柳一夫，2022 年成为注册会计师，2014 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在本所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署了天桥起重等上市公司的年度审计报告。

(3) 项目质量复核人员：林旺，2009 年起成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在本所执业，2024 年起为本公司提供审计服务；近三年签署华海药业、浙江正特、万通智控、晶瑞电材等上市公司的年度审计报告。

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、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

审计费用主要基于公司存量业务、新增网营科技并购业务以及公司区域分布等客观情况，按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。

公司 2025 年度审计费用为 110 万元（含内控审计费用），本年度审计费用较上年度增幅超 20%，主要是公司 2025 年度新增合并主

体，审计范围增大导致。

5. 生效日期

本次续聘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。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会意见

2025 年 9 月 12 日，公司董事会审计委员会 2025 年第四次工作会议审议通过了《关于拟续聘天健会计师事务所为公司 2025 年度审计机构的议案》。审计委员会审查了天健会计师事务所（特殊普通合伙）的资质条件、投资者保护能力、诚信状况、独立性等基本情况，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司财务审计工作要求。

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，审计费用为 110 万元（含内控审计费用）。同意本议案提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

2025 年 9 月 29 日，公司召开第八届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于拟续聘天健会计师事务所为公司 2025 年度审计机构的议案》。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，审计费用为 110 万元（含内控审计费用）。同意本议案提交公司股东会审议。

三、备查文件

1. 第八届董事会第二十七次会议决议；
2. 董事会审计委员会 2025 年第四次工作会议决议；

3. 天健会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

海控南海发展股份有限公司董事会

二〇二五年十月九日