

证券代码：300267

证券简称：尔康制药

公告编号：2026-003

湖南尔康制药股份有限公司

关于审计机构变更项目质量复核人的公告

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。

湖南尔康制药股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年11月27日召开了第六届董事会第二次会议，并于2025年12月16日召开2025年第二次临时股东大会，审议通过了《关于续聘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）（以下简称“天健事务所”）为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构。

近日，公司收到天健事务所出具的《关于变更项目质量复核人的函》，现将具体情况公告如下：

一、本次变更项目质量复核人的基本情况

天健事务所作为公司2025年度财务报告及2025年度内部控制的审计机构，原委派陈素素女士作为公司审计项目的质量复核人，为公司提供审计服务。鉴于陈素素女士工作调整，天健事务所指派尹志彬先生接替陈素素女士作为公司2025年度审计项目的质量复核人，继续完成相关工作。

二、本次变更后项目质量复核人信息

1、基本信息

尹志彬先生，2007年开始从事上市公司审计业务，2009年成为中国注册会计师，2009年开始在天健会计师事务所执业，本次变更后开始为公司2025年度审计项目提供质量复核服务；近3年签署哈尔滨九洲集团股份有限公司、珀莱雅化妆品股份有限公司、浙江天成自控股份有限公司等多家上市公司审计报告，复核浙江海利得新材料股份有限公司、浙江亨通控股股份有限公司、浙江华海药业

股份有限公司等多家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目质量复核人尹志彬先生近三年未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。

3、独立性

项目质量复核人尹志彬先生不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

三、本次变更对公司的影响

本次变更过程中相关工作安排有序交接，变更事项不会对公司 2025 年度财务报告和内部控制审计工作产生不利影响。

四、备查文件

- 1、天健事务所出具的《关于变更项目质量复核人的函》；
- 2、本次变更后项目质量复核人的执业证照。

湖南尔康制药股份有限公司

董 事 会

二〇二六年三月二日