证券代码：300132 证券简称：诺斯贝尔 公告编号：2026-058

福建诺斯贝尔控股股份有限公司

关于拟续聘 2026 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：

续聘事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

福建诺斯贝尔控股股份有限公司续聘 2026 年度审计机构符合财政部、国务院国资委、中国证监会印发的《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。

福建诺斯贝尔控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2026 年 10 月 27 日召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》，公司拟继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健事务所”）为公司 2026 年度财务报告审计机构，并聘请其作为公司 2026 年度内部控制审计机构，聘期一年。本事项尚需提交公司 2026 年第二次临时股东会审议。现将相关事项公告如下：

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

拟聘任会计师事务所的名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

拟聘任事务所成立日期：2011 年 07 月 18 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：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

拟聘任事务所首席合伙人：钟建国

截至 2025 年 12 月 31 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人数量为 250 人、注册会计师人数为 2,363 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 954 人。

最近一年经审计的收入总额为 298,750.19 万元，经审计的审计业务收入为 260,067.29 万元，经审计的证券业务收入为 154,675.70 万元。

2025 年度上市公司审计客户家数 757 家，主要行业涉及制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，科学研究和技术服务业，建筑业，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，房地产业，金融业，租赁和商务服务业，采矿业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，交通运输、仓储和邮政业，综合，卫生和社会工作等，审计收费 70,874.23 万元，本公司同行业上市公司审计客户家数 581 家。

2. 投资者保护能力

天健事务所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 2025 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。

天健事务所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。天健事务所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、天健事务所	2024 年 3 月 6 日	天健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（天健事务所需在 5%的范围内与华仪电气承担连带责任，天健事务所已按期履行判决）

上述案件已完结，且天健事务所已按期履行终审判决，不会对天健事务所履行能力产生任何不利影响。

3. 诚信记录

天健事务所近三年（最近三个完整自然年度及当年，下同）因执业行为受到行政处罚 6 次、监督管理措施 20 次、自律监管措施 23 次，纪律处分 8 次，未受到刑事处罚。140 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 23 人次、监督管理措施 69 人次、自律监管措施 66 人次、纪律处分 32 人次，未受到刑事处罚。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：徐银，2010 年起成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计，2011 年开始在天健事务所执业，2025 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 6 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：吴珊珊，2015 年起成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在天健事务所执业，2024 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 3 家上市公司审计报告。

项目质量复核人员：曹智春，2008 年起成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在天健事务所执业，2024 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 9 家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人徐银、签字注册会计师吴珊珊、项目质量控制复核人曹智春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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）项目合伙人徐银、签字注册会计师吴珊珊和项目质量控制复核人曹智春，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

本期审计费用合计 100 万元，其中财务报告审计费用 85 万元，内部控制审计费用 15 万元。

审计收费定价原则：根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等

多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

上期审计费用合计 100 万元，其中财务报告审计费用 85 万元，内部控制审计费用 15 万元，本期审计费用较上期审计费用未发生变化。

5. 其他说明

天健事务所具有从事证券、期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在为公司提供审计服务的工作中，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，为公司提供了高质量的审计服务，其出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。因此，公司拟继续聘请天健事务所为公司 2026 年度审计机构。

二、拟续聘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

公司第六届董事会第四次会议以 6 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》，同意续聘天健事务所为 2026 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，并同意将上述议案提交股东会审议。

（二）审计委员会审议意见

公司第六届董事会审计委员会第三次会议审议通过《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》。董事会审计委员会对天健事务所的执业情况进行了充分的了解，并审查了天健事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录，认为：天健事务所在执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面可以满足公司财务报告审计工作及内部控制审计工作的要求。董事会审计委员会同意续聘天健事务所为公司 2026 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，并同意将该议案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。

三、备查文件

1. 第六届董事会第四次会议决议；

2. 第六届董事会审计委员会第三次会议决议；

3. 拟续聘会计师事务所关于其基本情况的说明；

4. 天健事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

福建诺斯贝尔控股股份有限公司

董事会

二〇二六年十月二十九日