

福然德股份有限公司

关于续聘 2025 年度审计机构的公告

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相应法律责任。

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”）
- 福然德股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 25 日召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议，分别审议通过了《关于续聘公司 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）为公司 2025 年度财务审计机构和内控审计机构，该事项尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议通过。

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年度上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	707家	
	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	7家

2、投资者保护能力

天健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	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

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）项目成员信息

1、基本信息

项目组 成员	姓名	何时成为注册 会计师	何时开始 从事上市 公司审计	何时开始 在本所 执业	何时开始 为本公司 提供审计 服务	近三年签署或复 核上市公司审计 报告情况
项目合 伙人	曹小勤	2006年	2006年	2012年	2017年	近三年签署或复 核上市公司审计

签字注册会计师	曹小勤	2006 年	2006 年	2012 年	2017 年	报告超过 10 家
	陈嘉颖	2019 年	2014 年	2024 年	2024 年	近三年签署上市公司审计报告 2 家
项目质量控制复核人	罗联珊	2009 年	2007 年	2009 年	2023 年	近三年复核上市公司审计报告超过 5 家

2、上述相关人员的诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人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

2024年度，公司财务报表审计费用为65万元(含税)，内控审计费用为5万元(含税)，合计审计费用为70万元(含税)。公司2025年度审计收费定价原则系根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况、投入的工作量、事务所的收费标准以及市场价格水平确定最终的审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司于2025年4月18日召开第三届董事会审计委员会2025年第二次会议，审议通过了《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》。董事会审计委员会对续聘公司2025年度会计师事务所的事项进行了认真审核，形成了书面意见如下：天健会计师事务所（特殊普通合伙）先后为多家上市公司提供年度审计服务，具备丰富的审计经验以及充分的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，具备良好的诚信状况，同时其为公司提供了较好的服务，能够恪尽职守、遵循独立、客观、公正的执业准则，如实反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，较好的完成了公司2024年年度审计工作。因此，同意向董事会提议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报告及内部控制的审计机构，并同意将该事项提交公司第三届董事会第十五次会议审议。

（二）独立董事专门会议审查意见

公司独立董事审查了天健会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司2024年度财务审计机构及内部控制审计机构期间遵循有关财务审计的法律、法规和相关政策的执行情况，审计业务约定书的履行情况，认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券服务业务的从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验、专业胜任能力、投资者保护能力和良好的诚信状况，在担任公司审计机构期

间，严格遵守国家相关法律法规，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，公允地反映了公司财务状况，切实履行了审计机构应尽的职责，从会计专业角度维护了公司与股东的利益；同时，天健会计师事务所（特殊普通合伙）已多年执行公司的年度审计业务，为公司提供了优质的服务。

2025年4月23日，公司第三届董事会独立董事专门会议2025年第一次会议审议通过了《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构及内部控制审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

（三）董事会审议及表决情况

公司于2025年4月25日召开了第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》，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，向公司提供财务审计和内部控制审计服务，并提请股东大会授权公司管理层与审计机构协商确定审计机构的报酬等具体事宜。

（四）监事会审议及表决情况

公司于2025年4月25日召开了第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》。经审核，监事会认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构期间能够严格遵照会计执业准则，认真履行职责，较好地完成公司2024年度审计工作。因此，监事会同意公司拟继续聘用天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2025年度的审计机构，向公司提供财务审计和内部控制审计服务。

（五）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司2024年年度股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、《福然德股份有限公司第三届董事会第十五次会议决议》；
- 2、《福然德股份有限公司第三届监事会第十三次会议决议》；
- 3、拟聘任会计师事务所营业执照，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。

福然德股份有限公司

董 事 会

2025年4月25日