

天康生物股份有限公司

关于续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

本次拟续聘的会计师事务所为华兴会计师事务所（特殊普通合伙），本次续聘符合财政部、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。

天康生物股份有限公司（以下简称“公司”）拟续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴”）为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构，并提请股东大会授权公司管理层具体与华兴商定年度审计费用。本事项尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议通过。具体内容如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

经过审查，公司认为华兴会计师事务所信誉良好、证券执业资格完备，在形式上和实质上与公司保持独立，拥有较强的实力和专业服务能力。在对公司 2024 年度的审计工作期间，工作勤勉尽责，遵循独立、客观、公正、公允的原则，顺利完成了公司 2024 年度财务报告审计工作，表现了优秀的执业操守和业务素质。为保持公司审计工作的连续性，公司拟续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告和内部控制的审计机构，并提请股东大会授权公司管理层具体与华兴商定年度审计费用。本事项尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议通过。

二、拟续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

(1) 机构名称：华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

(2) 成立日期：2013 年 12 月 9 日

(3) 组织形式：特殊普通合伙企业

(4) 注册地址：福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼

(5) 首席合伙人：童益恭

(6) 历史沿革：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）前身系福建华兴会计师事务所，创立于 1981 年，隶属于福建省财政厅。1998 年 12 月底与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所，2009 年 1 月起更名为福建华兴会计师事务所有限公司，2013 年 12 月起转制为福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。2019 年 7 月 8 日更名为华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。根据中国证监会发布的“从事证券服务业务会计师事务所备案名录”，华兴具有证券审计资格。

(7) 人员信息

截至 2024 年末，华兴拥有合伙人 71 名、注册会计师 346 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 182 人。

(8) 业务信息

2023 年度，华兴会计师事务所(特殊普通合伙)经审计的收入总额为 44,676.50 万元，审计业务收入 42,951.70 万元，证券业务收入 24,547.76 万元。

2024 年上市公司审计客户家数、主要行业、审计收费：2024 年度为 91 家上市公司提供年报审计服务。涉及的上市公司主要行业为制造业（包括计算机、通信和其他电子设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、医药制造业、专用设备制造业等）及信息传输、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，水利、环境和公共设施管理业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，交通运输、仓储和邮政业，农、林、牧、渔业等。审计收费总额（含税）为 11,906.08 万元。本公司同行业上市公司审计客户家数：6 家。

2、投资者保护能力：截至 2024 年 12 月 31 日，华兴已购买累计赔偿限额为 8,000 万元的职业保险，未计提职业风险基金。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

华兴近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

3、诚信记录

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为受到监督管理措施 4 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施及纪律处分的情况。13 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 3 次、自律监管措施 1 次、自律惩戒 2 次，无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目合伙人徐伟先生、项目质量控制合伙人王永平先生、拟签字注册会计师徐伟先生和陈蓓蕾女士均具有中国注册会计师执业资格，长期从事证券服务业务，具备相应专业胜任能力。

(1) 项目合伙人、签字会计师徐伟先生从业经历

徐伟先生，2008 年 12 月取得中国注册会计师执业资格，2008 年开始从事上市公司审计，2024 年开始在华兴会计师事务所执业，2024 年开始为公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 1 份。

(2) 签字会计师陈蓓蕾女士从业经历

陈蓓蕾女士，2019 年 6 月取得中国注册会计师执业资格，2012 年开始从事上市公司审计，2024 年开始在华兴会计师事务所执业，2024 年开始为公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 1 份。

(3) 项目质量控制负责人王永平先生从业经历

王永平先生，1998 年 8 月取得中国注册会计师资格，1995 年开始从事上市公司审计，1994 年开始在华兴会计师事务所执业，2024 年开始为公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 3 份、复核上市公司报告 5 份。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师徐伟、签字注册会计师陈蓓蕾和项目质量控制复核人王永平近三年因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况，详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
----	----	--------	--------	------	-----------

1	徐 伟	无	无	无	无
2	陈蓓蕾	无	无	无	无
3	王永平	2023 年 12 月 28 日	监管谈话	福建证监局	因福建三木集团股份有限公司 2020-2022 年财务报表审计项目执业质量进行检查收到监管谈话。

3、独立性

华兴会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

2025 年度审计收费定价将依据本公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量等确定。公司董事会提请股东大会授权公司管理层可根据公司 2025 年度的审计要求和审计范围调整相关的审计费用。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会及独立董事专门会议审议意见

公司审计委员会及独立董事专门会议对华兴会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分了解，对其独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面进行调研。经核查，一致认为华兴会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供年报等审计工作的专业胜任能力，投资者保护能力，能够独立对公司进行财务审计和内部控制审计。同意向公司董事会提议聘任华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。

2、董事会、监事会审议情况

公司于 2025 年 4 月 27 日召开第八届董事会第二十四次会议及第八届监事会第十六次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。同意公司续聘华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。本议案尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、报备文件

- 1、公司第八届董事会第二十四次会议决议；
- 2、公司第八届监事会第十六次会议决议；
- 3、公司第八届董事会审计委员会 2025 年第三次会议决议；
- 4、公司第八届董事会独立董事专门会议 2025 年第三次会议决议；

5、拟续聘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。

特此公告。

天康生物股份有限公司董事会

2025 年 4 月 29 日