

证券代码：300314 证券简称：戴维医疗 公告编号：2026-017

宁波戴维医疗器械股份有限公司 关于续聘2026年度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、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

宁波戴维医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月1日召开了第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于续聘2026年度会计师事务所的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）为公司2026年度财务报表及内部控制审计机构，聘期一年。该事项尚需提交公司2025年度股东会审议。现将相关情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

1、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	2025年末合伙人数量	250人
2025年末执业人员数量	注册会计师		2,363人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		954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	
2025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	578 家	

(2) 投资者保护能力

天健会计师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暂行办法》等文件的相关规定。

天健会计师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。天健会计师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、天健会计师事务所	2024年3月6日	天健会计师事务所作为华仪电气2017年度、2019年度年报审	已完结（天健会计师事务所需在5%的范围内与华

			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。	仪电气承担连带责任，天健会计师事务所已按期履行判决。）
--	--	--	---	-----------------------------

上述案件已完结，且天健会计师事务所已按期履行终审判决，不会对其履行能力产生任何不利影响。

(3) 诚信记录

天健会计师事务所近三年（2023年1月1日至2025年12月31日）因执业行为受到行政处罚4次、监督管理措施17次、自律监管措施13次，纪律处分5次，未受到刑事处罚。112名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚15人次、监督管理措施63人次、自律监管措施42人次、纪律处分23人次，未受到刑事处罚。

2、项目信息

(1) 基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：卢娅萍，2002年起成为注册会计师，2000年开始从事上市公司审计，2002年开始在天健会计师事务所执业，2021年起为公司提供审计服务；近三年签署或复核戴维医疗、宁波华翔、恒林股份、南华期货等上市公司审计报告。

签字注册会计师：卓雅心，2018年起成为注册会计师，2016年开始从事上市公司审计，2018年开始在天健会计师事务所执业，2025年起为公司提供审计服务；近三年签署或复核戴维医疗、宁波华翔、山子高科等上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：丁锡锋，2007年起成为注册会计师，2002年开始从事上市公司审计，2027年开始在天健会计师事务所执业，2026年起为公司提供审计服务；近三年签署或复核迎丰科技、春晖智控、仙琚制药、斯菱股份、芳源股份等上市公司审计报告。

(2) 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年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。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	卢娅萍	2024年11月7日	行政监管措施	甘肃证监局	事由：在上市公司山子高科2023年财务报表审计中，项目组在执行风险评估及应对程序时，针对已识别的营业收入重大错报风险，设计的应对措施不充分，导致未发现山子高科2家全资子公司之间内部销售会计处理错误，造成2023年山子高科合并利润表中披露的营业收入、营业成本均少计2,147.56万元。处理处罚情况：甘肃证监局对天健会计师事务所(特殊普通合伙)及签字注册会计师采取出具警示函措施。

(3) 独立性

天健会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复

核人不存在可能影响独立性的情形。

(4) 审计收费

公司董事会提请股东会授权公司管理层根据公司及子公司的具体审计要求和审计范围与天健会计师事务所协商确定相关审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会履职情况

公司于 2026 年 3 月 20 日召开第六届董事会审计委员会第二次会议，审议通过了《关于续聘 2026 年度会计师事务所的议案》。公司审计委员会对天健会计师事务所在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行了审查，认为其具备为公司提供审计服务的资质、能力和经验，能够满足公司对于审计机构的要求。因此，董事会审计委员会同意公司续聘天健会计师事务所为公司 2026 年度财务报表及内部控制审计机构，并将相关议案提交公司董事会审议。

2、董事会对议案审议和表决情况

2026 年 4 月 1 日，公司召开了第六届董事会第二次会议，以全票同意的表决结果审议通过了《关于续聘 2026 年度会计师事务所的议案》，拟续聘天健会计师事务所为公司 2026 年度财务报表及内部控制审计机构，并同意将该议案提请公司 2025 年度股东会审议。

3、生效日期

本次续聘 2026 年度会计师事务所事项尚需提交公司 2025 年度股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、公司第六届董事会第二次会议决议；
- 2、公司第六届审计委员会第二次会议决议；
- 3、拟聘任会计师事务所基本情况资料。

特此公告。

宁波戴维医疗器械股份有限公司

董事会

2026年4月3日