

## 福然德股份有限公司

### 关于续聘 2026 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 2026 年 4 月 16 日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于续聘公司 2026 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 2026 年度财务审计机构和内控审计机构，该事项尚需提交公司 2025 年年度股东会审议通过。

**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	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		954 人
2025年（经审计）业务收入	业务收入总额	29.88亿元	
	审计业务收入	26.01亿元	
	证券业务收入	15.47亿元	
2024年度上市公司（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	5家

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	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，且天健会计师事务所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。

## 2、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。

### （二）项目成员信息

#### 1、项目成员信息

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报告超过10家
签字注册会计师	曹小勤	2006年	2006年	2012年	2017年	
	胡冬韵	2022年	2017年	2022年	2025年	-
项目质量控制复核人	罗联珩	2009年	2007年	2009年	2023年	近三年签署或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

2025年度，公司财务报表审计费用为60.00万元(含税)，内控审计费用为10.00万元(含税)，合计审计费用为70.00万元(含税)。

公司2026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2026年4月14日召开第三届董事会审计委员会2026年第三次会议，审议通过了《关于续聘公司2026年度审计机构的议案》。董事会审计委员会对续聘公司2026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）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丰富经验及充分的独立性，具备专业胜任能力、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、经营成果，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，较好的完成了公司2025年年度审计工作。因此，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026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二十四次会议。

### （二）董事会审议及表决情况

公司于2026年4月16日召开了第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于续聘公司2026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2026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。

(三) 生效日期

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

特此公告。

福然德股份有限公司

董 事 会

2026年4月16日