

杭州天元宠物用品股份有限公司

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。

杭州天元宠物用品股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 16 日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，公司董事会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 年度审计机构。本次续聘会计师事务所符合财政部、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。本议案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。现将具体情况公告如下：

一、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	上年末合伙人数量	250 人
上年末执业人员数量	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

(2) 投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所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在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的具体情况如下：

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（天健会计师事务所需在 5% 的范围内与华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 18 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) 项目基本信息

基本信息	项目合伙人	签字注册会计师	项目质量控制复核人
姓名	金东伟	周建	陈立立
何时成为注册会计师	2009 年	2020 年	2015 年

何时开始从事上市公司审计	2009 年	2020 年	2017 年
何时开始在天健执业	2009 年	2020 年	2015 年
何时开始为本公司提供审计服务	2022 年	2024 年	2024 年
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	近三年签署或复核 10 家上市公司审计报告	近三年签署或复核 2 家上市公司审计报告	近三年签署或复核 2 家上市公司审计报告

(2) 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员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

① 审计费用定价原则

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及内控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。

② 审计费用同比变化情况

公司 2025 年度审计费用合计 115 万元，其中财务报告审计费用 85 万元、内部控制审计费用 30 万元；2026 年度审计费用合计 115 万元，其中财务报告审计费用 85 万元、内部控制审计费用 30 万元，同比未发生变化。

二、续聘会计师事务所履行的程序

1、董事会审计委员会审议意见

经公司第四届董事会审计委员会第七次会议审议，认为天健会计师事务所具备证券、期货相关业务审计资格，拥有充分的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力，能够满足公司 2026 年度审计工作质量要求。公司续聘天健会计师事务所为 2026 年度审计机构，有利于保障并提高公司审计工作质量，维护公司及全

体股东特别是中小股东的合法权益。

综上，我们同意续聘天健会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，并同意将该议案提交公司第四届董事会第十八次会议审议。

2、董事会对议案审议和表决情况

公司第四届董事会第十八次会议，以同意 9 票、反对 0 票、弃权 0 票，审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，并提交公司 2025 年年度股东会审议。

3、尚需履行的审议程序

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，并自公司股东会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、第四届董事会第十八次会议决议；
- 2、第四届董事会审计委员会第七次会议决议；
- 3、天健会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质等文件。

特此公告。

杭州天元宠物用品股份有限公司董事会

2026 年 4 月 18 日