

证券代码：874402

证券简称：德耐尔

主办券商：东方证券

## 德耐尔节能科技（上海）股份有限公司

### 续聘 2025 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

##### （一）机构信息

公司拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年年度的审计机构。

##### 1. 基本信息

会计师事务所名称：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

2024 年度末合伙人数量：241 人

2024 年度末注册会计师人数：2,356 人

2024 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：904 人

2023 年收入总额（经审计）：34.83 亿元

2023 年审计业务收入（经审计）：30.99 亿元

2023 年证券业务收入（经审计）：18.40 亿元

2024 年上市公司审计客户家数：707 家

2024 年挂牌公司审计客户家数：285 家

2024 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
F	批发和零售业
N	水利、环境和公共设施管理业
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业

2024 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
L	租赁和商业服务业
M	科学研究和技术服务业
F	批发和零售业

2024 年上市公司审计收费：7.2 亿元

2024 年挂牌公司审计收费：0.77 亿元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：544 家

2024 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：183 家

## 2.投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>10000 万元

职业保险累计赔偿限额：>10000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）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。

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	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）

天健会计师事务所（特殊普通合伙）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。

## 3.诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 2 次。

67 名从业人员近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 12 次、监督管理措施 32 次、自律监管措施 24 次和纪律处分 13 次。

## (二) 项目信息

### 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	龙琦	2012 年	2010 年	2012 年	2021 年	近三年签署或复核深圳市三利谱光电科技股份有限公司、广东世运电路科技股份有限公司、深圳市燕麦科技股份有限公司、深圳秋田微电子股份有限公司和金徽矿业股份有限公司等上市公司审计报告
签字注册会计师	封秋慧	2015 年	2010 年	2018 年	2021 年	近三年签署或复核顾家家居股份有限公司、浙江禾川科技股份有限公司等上市公司审计报告
项目质量控制复核人	潘世玉	2013 年	2013 年	2013 年	2024 年	近三年签署振德医疗用品股份有限公司审计报告

### 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(最近三个完整自然年度及当年)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、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

#### 4. 审计收费

本期(2025)年审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期(2024)年审计收费 52.5 万元，其中年报审计收费 17.5 万元。

本期审计费用是以审计业务量为基础，结合公司实际情况并经双方友好协商确定。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）董事会对议案审议和表决情况

2025 年 4 月 14 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于聘请 2025 年度审计机构的议案》，议案表决结果：同意 9 票；反对 0 票；弃权 0 票。本议案不涉及关联事项，无需回避表决。

### （二）审计委员会审议意见

公司第三届董事会审计委员会第四次会议决议于 2025 年 4 月 14 日审议通过《关于聘请 2025 年度审计机构的议案》，表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

公司审计委员会认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，具有相应的投资者保护能力，公司本次聘请会计师事务所符合相关规定要求，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，并同意将该事项提交董事会审议。

### （三）独立董事的事前认可情况和独立意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券业务资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，在以往与公司的合作过程中，为公司提供了优质的审计服务，对于规范公司的财务运作，起到了积极的建设性作用。其在担任公司审计机构期间，遵循《中国注册会计师独立审计准则》，勤勉、尽职，公允合理地发表了独立审计意见。为保证公司审计工作的顺利进行，全体独立董事一致同意公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司财务审计机构。

### （四）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

### 三、备查文件

《德耐尔节能科技（上海）股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议》

德耐尔节能科技（上海）股份有限公司

董事会

2025年4月16日