

## 品茗科技股份有限公司

### 关于聘任 2025 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、准确性和完整性依法承担法律责任。

**重要内容提示：**

- 拟聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）已连续多年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性、客观性、公允性，根据《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）的相关规定，综合考虑公司业务发展和审计工作需求等情况，公司拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）为公司 2025 年度审计机构。公司已就变更会计师事务所事宜与原聘任审计机构天职国际进行充分沟通，天职国际对本次变更事宜无异议。

#### 一、拟聘任会计师事务所的基本信息

##### （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	上年末合伙人数量	241 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,356 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		904 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
2024 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	54

## 2、投资者保护能力

天健会计师事务所（特殊普通合伙）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 2024 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。

## 3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 8 次，纪律处分 2 次，未受到刑事处罚。67 名从业人员近三年因执业行为受到行

政处罚 12 人次、监督管理措施 32 人次、自律监管措施 24 人次、纪律处分 13 人次，未受到刑事处罚。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：方国华，2005 年起成为注册会计师，2003 年开始从事上市公司审计，2005 年开始在本所执业，2025 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核宏华数科、万控智造、曼卡龙、力合微等上市公司审计报告。

签字注册会计师：祝琪梅，2013 年起成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在本所执业，2025 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核江南奕帆、宏华数科、会通股份等上市公司审计报告。

项目质量复核人员：刘利亚，2007 年起成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在本所执业，2025 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核超 4 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（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

天健审计服务收费按照审计业务复杂程度、提供审计服务所需配备的审计人员和工作量等因素确定。2025 年度财务审计报酬为 55 万元（含税），内控审计报酬为 15 万元（含税），较上年保持不变。

## 二、拟变更会计师事务所的情况说明

### （一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师事务所天职国际作为公司 2024 年度财务报告及内部控制审

计机构，已连续 9 年为公司提供审计服务。天职国际对公司 2024 年度财务报告和内部控制出具了标准无保留意见审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

### （二）拟变更会计师事务所的原因

鉴于天职国际已连续多年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性、客观性、公允性，根据《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）的相关规定，综合考虑公司业务发展及审计工作需求等情况，公司拟变更 2025 年度审计机构。

### （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事宜与天职国际、天健进行充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

## 三、聘任会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会的审议意见

综合考虑公司发展战略需要和审计需求，基于对天健的审计质量、行业知识及技术实力、独立性及客观性、审计费用及市场声誉，以及负责公司审计业务的团队的工作能力及经验的充分考量，审计委员会认为，天健具备多年为上市公司提供审计服务的丰富经验、足够的专业胜任能力、投资者保护能力，因此同意聘任天健为公司 2025 年度财务报告审计机构与内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

### （二）董事会的审议和表决情况

公司第四届董事会第五次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于聘任 2025 年度审计机构的议案》，同意聘任天健为公司 2025 年度审计机构。

### （三）生效日期

本事项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。特此公告。

品茗科技股份有限公司董事会

2025年7月22日