

证券代码：874183

证券简称：医诺生物

主办券商：东方证券

大连医诺生物股份有限公司

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

2025 年度末合伙人数量：250 人

2025 年度末注册会计师人数：2,363 人

2025 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：954 人

2024 年收入总额（经审计）：29.69 亿元

2024 年审计业务收入（经审计）：25.63 亿元

2024 年证券业务收入（经审计）：14.65 亿元

2024 年上市公司审计客户家数：756 家

2024 年挂牌公司审计客户家数：350 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
M	科学研究和技术服务业
L	租赁和商务服务业
F	批发和零售业

2024 年上市公司审计收费：7.35 亿元

2024 年挂牌公司审计收费：0.91 亿元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：578 家

2024 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：235 家

2.投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：> 20,000 万元

职业保险累计赔偿限额：> 20,000 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）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	2024/3/6	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)
-----	----------------------	----------	---	--

上述案件已完结，且天健会计师事务所（特殊普通合伙）已按期履行终审判
决，不会对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(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 18 次、自律监管
措施 13 次和纪律处分 5 次。

112 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 15 次、监督管理措施 63 次、自律监管措施 42 次和纪律
处分 23 次。

（二）项目信息

1.基本信息

拟签字项目合伙人：陈素素女士，于 2006 年成为注册会计师、 2004 年开
始从事上市公司审计、 2006 年开始在天健会计师事务所（特殊普通合伙）执业、
2025 年开始为医诺生物提供审计服务；近三年签署/复核 10 家上市公司年报/
内控审计，涉及的行业包括制造业等。

拟签字注册会计师：韩熙先生，于 2012 年成为注册会计师、 2010 年开始
从事上市公司审计、 2012 年开始在天健会计师事务所（特殊普通合伙）执业、
2025 年开始为公司提供审计服务；近三年签署/复核 5 家上市公司年报/内控审
计，涉及的行业包括制造业等。

拟任项目质量控制复核人：王长富先生，于 2010 年成为注册会计师、 2008
年开始从事上市公司审计、 2010 年开始在天健会计师事务所（特殊普通合伙）
执业、 2025 年开始为公司提供审计服务；近三年签署/复核 3 家上市公司年报

/内控审计，涉及的行业包括制造业等。

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）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。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	陈素素、 韩熙	2025 年 1 月 17 日	出具警示函	浙江证监局	对维康药业年度财务报表审计项目中存在的问题出具了警示函 监管措施

3.独立性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4.审计收费

本期(2025)年审计收费 45 万元，其中年报审计收费 45 万元。

上期(2024)年审计收费 30 万元，其中年报审计收费 30 万元。

按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。审计费用以行业标准和市场价格为基础，结合公司的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

2026 年 1 月 29 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告审计机构。表决结果：同意 9 票，反对 0 票， 弃权 0 票。

本议案尚需提交股东会审议。

（二）审计委员会意见

2026 年 1 月 24 日，公司第三届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告审计机构。

审计委员会认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有丰富的审计服务经验，能够满足公司财务审计的要求，同意向公司董事会提议聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告审计机构。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议。

三、备查文件

（一）《大连医诺生物股份有限公司第三届董事会第十八次会议决议》

（二）《大连医诺生物股份有限公司第三届董事会审计委员会第九次会议决议》

大连医诺生物股份有限公司

董事会

2026 年 2 月 2 日