

北海国发川山生物股份有限公司 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）

北海国发川山生物股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 16 日召开第十一届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于续聘公司 2026 年度财务报告审计机构和内控审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）为公司 2026 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。现将相关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）天健会计师事务所信息

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	
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	7.36 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
天健在同行业上市公司审计客户家数	18家

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 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、天健所	2024 年 3 月 6 日	天健所作为华仪电气 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（天健所需在 5% 的范围内与华仪电气承担连带责任，天健所已按期履行判决）

上述案件已完结，且天健所已按期履行终审判决，不会对天健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（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、项目信息

1. 基本信息

基本信息	项目合伙人	签字注册会计师	项目质量复核人员
姓名	赵娇	周黎	梁志勇
何时成为注册会计师	2009年	2017年	2006年
何时开始从事上市公司审计	2009年	2014年	2004年
何时开始在天健执业	2009年	2017年	2006年
何时开始为本公司提供审计服务	2025年	2025年	2024年
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	签署高能环境、湖南裕能、通程控股、湘潭电化、兴图新科、国发股份等审计报告	签署大参林、新五丰、国发股份等审计报告	签署和泰机电、科润智控、春光科技、超捷股份、新安股份、楚环科技、泰福泵业、华达新材、江瀚新材、顾家家居、南网科技等审计报告

2. 诚信记录

签字注册会计师赵娇、签字注册会计师周黎、项目质量控制复核人梁志勇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，也未受到证券交易所、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、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

三、审计收费

(一) 定价原则

2026年度审计费用的定价，主要基于公司业务规模、所处行业特点，并综合考虑参与审计工作的人员经验、职级对应的收费标准及预计投入工时等因素，经双方协商确定。

(二) 2025年度审计费用及2026年度预计

2025年度，公司聘请天健会计师事务所为公司提供财务报告审计及内部控制审计服务，实际发生审计费用合计人民币70万元。其中：财务报告审计费用50万元，内部控制审计费用20万元。

在公司2026年度审计范围不发生重大变化的前提下，预计2026年度审计费用将与2025年度保持一致。审计人员发生的差旅费、住宿费等由公司在审计费用

之外据实另行支付。

（三）费用调整授权

若因审计范围调整、工作内容增加等原因导致审计费用发生变化，公司董事会提请股东会授权公司管理层，依据上述定价原则，参照同等规模上市公司的审计收费标准，并结合公司实际业务情况，与天健会计师事务所协商确定 2026 年度最终审计费用并签署相关服务协议。

四、续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议意见

2026 年 4 月 14 日，公司第十一届董事会审计委员会召开 2026 年第一次会议，审计委员会对天健会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及诚信状况进行了充分的调研与核查。委员会认为其在执业过程中坚持独立、客观、公正的原则，表现出良好的专业胜任能力和勤勉尽责的职业精神，出具的审计报告公允地反映了公司财务状况。

鉴于双方合作良好且审计工作的连续性，同意续聘天健会计师事务所为公司 2026 年度财务报告及内部控制审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会审议及表决情况

公司于 2026 年 4 月 16 日召开第十一届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于续聘公司 2026 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所为公司 2026 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

（三）生效条件

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

特此公告。

北海国发川山生物股份有限公司

董 事 会

2026 年 4 月 18 日