

杭州可靠护理用品股份有限公司 关于拟续聘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。

特别提示：

- 1、公司 2025 年度审计意见为标准无保留意见；
- 2、本次聘任不涉及变更会计师事务所；
- 3、公司董事会及审计委员会对本次拟续聘会计师事务所事项不存在异议；
- 4、本次拟续聘会计师事务所事项符合财政部、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。

杭州可靠护理用品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2026 年 4 月 23 日召开了第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于续聘 2026 年度会计师事务所的议案》，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”或“天健”）为公司 2026 年度审计机构，聘期一年。本事项尚需公司股东会审议。现将有关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（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	上年度末合伙人数量	250 人
上年度末执业人员数量	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
2025 年（经审计）收入情况	收入总额	29.88 亿元	
	审计业务收入	26.01 亿元	
	证券业务收入	15.47 亿元	

2024 年度上市公司（含 A、B 股）审计情况	审计客户家数	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

天健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，符合法律法规相关规定。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（2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日）在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任，具体如下：

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

天健近三年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 次、监督管理措施 63 次、自律监管措施 42 次、纪律处分 23 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	项目质量控制复核人
姓名	张林	张静茹	赛宗鹏
何时成为注册会计师	2008 年	2020 年	2010 年
何时开始从事上市公司审计	2006 年	2020 年	2010 年
何时开始在本所执业	2008 年	2020 年	2010 年
何时开始为本公司提供审计服务	2023 年	2023 年	2024 年
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	签署多家	签署多家	签署多家

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

审计费用定价按照公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量，并依据公允合理的原则由双方协商确定。

2025 年度财务报表审计费用为 85 万元（含税），内部控制审计费用 15 万元（含税），预计 2026 年度审计费用将与此一致。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司第五届董事会审计委员会第十七次会议于 2026 年 4 月 13 日召开，审议通过了《关于续聘 2026 年度会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会通过对审计机构提供的相关资料进行审核，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司 2025 年度财务报表审计工作期间，按计划完成了对本公司的各项审计任务。出具的报告公正客观地反映了公司报告期内的财务状况和生产经营情况。

因此，一致同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度会计师事务所，并同意将该事项提交至公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第五届董事会第二十次会议于 2026 年 4 月 23 日召开，审议通过了《关于续聘 2026 年度会计师事务所的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务报表及内部控制审计机构，并提请股东会授权公司经营管理层根据 2026 年度审计的具体工作量及市场价格水平，确定其年度审计费用事宜。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、第五届董事会第二十次会议决议；
- 2、第五届董事会审计委员会第十七次会议审查意见；
- 3、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

杭州可靠护理用品股份有限公司董事会

2026 年 4 月 25 日