

证券代码：002242

证券简称：九阳股份

公告编号：2025-011

九阳股份有限公司

关于续聘公司 2025 年度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。

九阳股份有限公司（以下简称：公司、本公司）于 2025 年 3 月 26 日召开第六届董事会第十三次会议，以 6 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于续聘公司 2025 年度会计师事务所的议案》。本次拟续聘会计师事务所符合财政部、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。现将有关事项公告如下：

一、续聘会计师事务所的情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：天健事务所或天健会计师事务所）具备从事证券、期货相关业务资格，具有丰富的上市公司审计工作经验，已连续多年为公司提供审计服务。在过去的审计服务中，天健事务所严格遵循相关法律、法规和政策，遵照独立、客观、公正的执业准则，顺利完成了公司各项审计工作，其出具的各项报告客观、公正、公允地反映公司财务情况和经营结果，较好地履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。为保持审计工作的连续性，董事会拟续聘天健事务所为公司 2025 年度的审计机构，负责公司 2025 年度审计工作。

二、拟聘请会计师事务所基本情况介绍

1、机构信息

（1）机构名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）历史沿革：天健会计师事务所成立于 1983 年 12 月，前身为浙江会计师事务所；1992 年首批获得证券相关业务审计资格；1998 年脱钩改制成为浙江天健会计师事务所；2011 年转制成为天健会计师事务所（特殊普通合伙）；2010 年 12 月成为首批获准从事 H 股企业审计业务的会计师事务所之一。

（3）组织形式：特殊普通合伙企业

（4）注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

（5）业务资质：注册会计师法定业务、证券期货相关业务、H 股企业审计业务、中央企业审计入围机构、金融相关审计业务、从事特大型国有企业审计资格、军工涉密业务咨询服务、IT 审计业务、税务代理及咨询、美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册事务所、英国财务汇报局（FRC）注册事务所等。

（6）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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年存在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。具体情况如下：

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 健事务所	2024 年 3 月 6 日	天健事务所作为华仪电 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（天健事 务所需在 5%的 范围内与华仪电 气 承 担 连 带 责 任，天健事务所 已 按 期 履 行 判 决）

上述案件已完结，且天健会计师事务所已按期履行终审判决，不会对其履行能力产生不利影响。

2、人员信息

首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	241 人
上年末从业人员类别及数量	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人数		904 人
拟签字注册会计师 1	姓名	叶怀敏	
	从业经历	2007 年 10 月起至今在天健会计师事务所	

		所从事审计相关工作
拟签字注册会计师 2	姓名	杨晓寅
	从业经历	2010 年 10 月起在中汇会计师事务所、 2015 年 8 月起至今在天健会计师事务所 从事审计相关工作

3、业务信息

2023 年业务收入 (经审计) (审计业务收入和 证券业务收入存在 部分重合情形)	业务收入总额	34.83 亿元
	审计业务收入	30.99 亿元
	证券业务收入	18.40 亿元
2024 年上市公司 (含 A、B 股) 审 计情况	客户家数	707 家
	审计收费总额	7.20 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，房地产业，建筑业，电力、热 力、燃气及水生产和供应业，金融业，交通运 输、仓储和邮政业，文化、体育和娱乐业，租 赁和商务服务业，水利、环境和公共设施管 理业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、 渔业，采矿业，住宿和餐饮业，教育，综合等
	本公司同行业 上市公司审计 客户家数	544 家

4、执业信息

(1) 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。

(2) 项目组成员具备相应的专业胜任能力，主要成员信息如下：

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	叶怀敏	2009 年	2007 年	2007 年	2008 年	五洲新春、火星人、速达股份、恒盛能源、五洲特纸
拟签字注册会计师	叶怀敏	2009 年	2007 年	2007 年	2008 年	五洲新春、火星人、速达股份、恒盛能源、五洲特纸
	杨晓寅	2015 年	2010 年	2015 年	2016 年	火星人
质量控制复核人	俞金波	2013 年	2012 年	2013 年	2024 年	同花顺、传化智联、东方电缆、长川科技、众诚科技等

5、诚信记录

天健事务所及其拟签字注册会计师最近三年受到的刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分情况如下：

（1）天健事务所

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。

（2）拟签字注册会计师

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。

6、审计收费

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司及子公司的具体审计要求和审计范围与天健会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定相关审计费用。预计2025年审计收费和2024年审计收费不会产生较大差异。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对天健事务所的执业情况、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等方面进行了审查，认为天健事务所具备为公司提供审计服务的专业能力，具备足够的投资者保护能力、独立性、经验和资质，能够满足公司审计工作的要求。董事会审计委员会提议继续聘请天健事务所为公司2025年度审计机构，为公司提供审计、鉴证等服务，并将该事项提交公司董事会审议。

2、董事会审议和表决情况

2025年3月26日，公司召开第六届董事会第十三次会议，全体董事一致表决通过了《关于续聘公司2025年度会计师事务所的议案》，同意将该议案提交公司股东大会审议。

3、本次续聘会计师事务所事宜尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过后生效。

四、报备文件

- 1、董事会决议；
- 2、审计委员会决议；
- 3、会计师事务所相关资料。

特此公告。

九阳股份有限公司董事会

2025年3月28日