

证券代码：300314 证券简称：戴维医疗 公告编号：2025-092

## 宁波戴维医疗器械股份有限公司 关于变更签字注册会计师的公告

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。

宁波戴维医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 7 日召开了第五届董事会第十一次会议及第五届监事会第十一次会议，并于 2025 年 5 月 6 日召开 2024 年度股东大会，分别审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意公司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 2025 年度财务报表和 2025 年末财务报告内部控制审计机构。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 9 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于续聘会计师事务所的公告》（公告编号：2025-020）。

近日，公司收到天健会计师事务所出具的《关于变更签字注册会计师的函》，现将有关情况公告如下：

### 一、本次变更签字注册会计师的情况

天健会计师事务所作为公司 2025 年度财务报表和 2025 年末财务报告内部控制审计机构，原委派唐彬彬（项目合伙人）和吕蔡霞作为公司签字注册会计师，刁文杰作为项目质量控制复核人，为公司提供审计服务。由于天健会计师事务所内部工作调整，现委派卢娅萍、卓雅心接替唐彬彬、吕蔡霞作为签字注册会计师，项目质量控制复核人保持不变，继续为公司

提供 2025 年度审计服务。变更后的签字注册会计师为卢娅萍（项目合伙人）、卓雅心，项目质量控制复核人为刁文杰。

## 二、本次变更签字注册会计师的基本信息

### 1、基本信息

项目合伙人、签字注册会计师：卢娅萍，2002 年起成为注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，2002 年开始在天健会计师事务所执业，2021 年起为公司提供审计服务；近三年签署或复核宁波华翔、恒林股份、南华期货等上市公司审计报告。

签字注册会计师：卓雅心，2018 年起成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2018 年开始在天健会计师事务所执业，2025 年起为公司提供审计服务；近三年签署或复核山子高科等上市公司审计报告。

### 2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师近三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、行业主管部门等的行政处罚，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。项目合伙人、签字注册会计师受到证监会及其派出机构的监督管理措施如下：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处罚情况
1	卢娅萍	2024 年 11 月 7 日	行政监管措施	甘肃证监局	事由：在上市公司山子高科 2023 年财务报表报审计中，项目组在执行风险评估及应对程序时，针对已识别的营业收入重大错报风险，设计的应对措施不充分，导致未发现山子高科 2 家全资子公司之间内部销售会计处理错误，造成 2023 年山子高科合并利润表中披露的营业收入、营业成本均少计 2,147.56 万元。 处理处罚情况：甘肃证监局对天健会计师事务所(特殊普通合伙)及签字会计师采取出具警示函措施。

### **3、独立性**

天健会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师等从业人员不存在可能影响独立性的情形。

### **三、本次变更签字注册会计师对公司的影响**

本次变更过程中，相关工作安排将有序交接，变更事项不会对公司2025年度财务报表审计和2025年末财务报告内部控制审计工作产生影响。

### **四、备查文件**

- 1、天健会计师事务所出具的《关于变更签字注册会计师的函》；
- 2、本次变更后的签字注册会计师身份证件、执业证照。

特此公告。

宁波戴维医疗器械股份有限公司

董事会

2025年12月30日