

## 鲁商福瑞达医药股份有限公司 关于聘请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、准确性和完整性依法承担法律责任。

### 重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）已连续多年为公司提供审计服务，且同公司聘期已满，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，综合考虑公司经营发展及审计工作需求，公司拟聘请华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴”）作为公司2026年度财务报告审计和财务报告内部控制审计会计师事务所。公司已就本次聘任会计师事务所事项与上会进行了事前沟通，上会未对本次聘任事项提出异议。

### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）前身系福建华兴会计师事务所，创立于1981年，隶属福建省财政厅。1998年12月，与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009年1月，更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013年12月，转制为福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。2019年7月，更名为华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。

华兴为特殊普通合伙企业，注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼，首席合伙人为童益恭先生。

## 2. 人员信息

截至 2025 年 12 月 31 日，华兴拥有合伙人 73 名、注册会计师 332 名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 185 人。

## 3. 业务信息

华兴 2025 年度经审计的收入总额为 40,375.59 万元，其中审计业务收入 39,762.33 万元，证券业务收入 24,121.82 万元。2025 年度为 96 家上市公司提供年报审计服务，上市公司主要行业为制造业（包括计算机、通信和其他电子设备制造业，化学原料和化学制品制造业，电气机械和器材制造业，专用设备制造业，医药制造业等）及信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，采矿业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，建筑业，住宿和餐饮业，房地产业，水利、环境和公共设施管理业等，审计收费总额（含税）为 14,723.06 万元，其中本公司同行业上市公司审计客户 8 家。

## 4. 投资者保护能力

截至 2025 年 12 月 31 日，华兴已计提职业风险基金 126.55 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 8,000.00 万元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。华兴近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

## 5. 独立性和诚信记录

华兴不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。华兴近三年因执业行为受到监督管理措施 7 次、自律监管措施 1 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分的情况。21 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次、自律监管措施 2 次，无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分。

### （二）项目成员情况

#### 1. 基本信息

（1）拟签字项目合伙人：黄国香

1995 年起开始在华兴所从业，从事上市公司和挂牌公司审计，1998 年起取得注册会计师资格，近三年签署或复核了青山纸业、安记食品、东百集团等多家上市公司审计报告。

(2) 拟签字注册会计师：姚丰全

2003 年起取得注册会计师资格，2005 年起从事上市公司和挂牌公司审计，2026 年开始在华兴所执业，近三年参与了威高骨科、华东数控 2 家上市公司的审计报告。

(3) 拟签字注册会计师：朱宗钊

2009 年开始在华兴所从业，2010 年起从事上市公司和挂牌公司审计，2024 年起取得注册会计师资格，近两年签署和复核了安记食品、万全物流 2 家上市公司和挂牌公司审计报告。

(4) 拟安排项目质量控制复核人员：陈敏

2006 年起取得注册会计师资格，2007 年开始在华兴所执业，从事上市公司和挂牌公司审计，近三年签署和复核了海峡环保、博思软件、科前生物、兴森科技等多家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

拟签字项目合伙人黄国香近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分，受到 2 次监督管理措施；拟签字注册会计师及质量控制复核人员近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分。具体情况为：

| 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                         |
|-----|-----------------|--------|------------------|-----------------------------------|
| 黄国香 | 2026 年 1 月 27 日 | 行政监管措施 | 中国证券监督管理委员会福建监管局 | 安记食品股份有限公司 2023 年与 2024 年财务报表审计项目 |
|     | 2026 年 2 月 14 日 | 行政监管措施 | 上海证券交易所          | 安记食品股份有限公司 2023 年与 2024 年财务报表审计项目 |

3. 独立性

华兴及项目合伙人黄国香、签字注册会计师姚丰全和朱宗钿、项目质量控制复核人陈敏不存在可能影响独立性的情形。

### （三）审计收费情况

2026 年度审计费用提请股东会授权董事会参照其业务量确定金额。

## 二、拟聘任会计师事务所的情况说明

### （一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司原聘任的会计师事务所为上会。上会已连续 4 年为公司提供审计服务，2025 年度为公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托上会开展部分审计工作后又解聘的情况。

### （二）拟聘任会计师事务所的原因

上会已连续多年为公司提供审计服务，且公司同上会聘期已结束，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，综合考虑公司经营发展及审计工作需求，公司拟聘任华兴为公司 2026 年度财务报告审计和财务报告内部控制审计会计师事务所。

### （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次聘任会计师事务所事项与上会进行了事前沟通，上会未对本次聘任事项提出异议。

## 三、拟聘任会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会意见

公司董事会审计委员会对拟聘任会计师事务所华兴的执业情况进行了充分地了解和审查，认为华兴具备专业胜任能力、投资者保护能力以及良好的独立性和诚信状况，因此，同意公司聘请华兴为公司 2026 年度财务报告及内部控制审计机构，同意将此事项提交公司第十二届董事会第十次会议审议。

（二）公司于 2026 年 8 月 25 日召开第十二届董事会第十次会议，以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于聘请会计师事务所的议案》。

（三）本次聘请会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东

会审议通过之日起生效。

特此公告。

鲁商福瑞达医药股份有限公司董事会

2026年8月26日