

北海国发海洋生物产业股份有限公司 关于续聘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个别及连带责任。

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）

北海国发海洋生物产业股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于 2021 年 4 月 23 日召开第十届董事会第八次会议，审议通过了《关于续聘公司 2021 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 2021 年度财务报告审计机构和内控审计机构。该议案尚需提交公司股东大会审议，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（特殊普通合伙）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西溪路 128 号 6 楼		
首席合伙人	胡少先	上年末合伙人数量	203 人
上年末执业人员数量	注册会计师		1,859 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		737 人
2020 年业务收入	业务收入总额	30.6 亿元	
	审计业务收入	27.2 亿元	
	证券业务收入	18.8 亿元	

2020 年上市公司（含 A、B 股） 审计情况	客户家数	511 家	
	审计收费总额	5.8 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	17	

2、投资者保护能力

2020 年末，天健会计师事务所累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 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。

近三年天健会计师事务所已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任。

3、诚信记录

天健会计师事务所近三年因执业行为受到监督管理措施 12 次，未受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分。32 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 18 次，未受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。

（二）项目信息

1、基本信息

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	张恩学	2010-5-31	2008年	2010年	2012年	2018年，签署北海国发海洋生物产业股份有限公司、高斯贝尔数码科技股份有限公司和山西东杰智能物流装备股份有限公司 2017 年度审计报告；2019 年，签署西安天和防务技术股份有限公司、中贝通信集团股份有限公司、山西东杰智能物流装备股份有限公司 2018 年度审计报告；2020 年，签署西安天和防务技术股份有限公司、中贝通信集团股份有限公司、山西东杰智能物流装备股份有限公司 2019 年度审计报告。
签字注册会计师	张恩学	2010-5-31	2008年	2010年	2012年	
	石磊	2010-5-31	2008年	2010年	2019年	2018年，签署袁隆平农业高科技股份有限公司 2017 年度审计报告；2020 年，签署西安天和防务技术股份有限公司和北海国发海洋生物产业股份有限公司 2019 年度审计报告。
质量控制复核人	叶喜撑	2003-4-29	2003年	2001年		2018年，签署兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司、万邦德医药控股集团股份有限公司、新湖中宝股份有限公司、杭州中泰深冷技术股份有限公司、灵康药业集团股份有限公司、恒锋工具股份有限公司 2017 年度审计报告；2019 年，签署万邦德医药控股集团股份有限公司、浙江德宏汽车电子电器股份有限公司 2018 年度审计报告；2020 年，签署会稽山绍兴酒股份有限公司、万邦德医药控股集团股份有限公司 2019 年度审计报告。

2、项目相关执业人员诚信记录

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

2021 年度天健会计师事务所拟收取财务报告审计及内部控制审计费用合计人民币 70 万元（含税）。财务报告审计费用为 50 万元人民币，比上年同期增加 25%，审计费用增加的原因为审计范围扩大；内部控制审计费用为 20 万元人民币，费用与上年同期相同。审计人员的差旅住宿费用等另行支付。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

（一）审计委员会意见

公司董事会审计委员会对天健会计师事务所 2020 年度的审计工作情况及执业质量进行了核查，同时审查了该事务所的相关信息，对其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况表示认可。天健会计师事务所具有丰富的执业经验，对公司经营发展情况及财务状况较为熟悉，为保证审计工作的连续性和稳健性，审计委员会同意续聘其为公司 2021 年度财务报告审计机构和内控审计机构。

（二）独立董事意见

1、事前认可意见

公司独立董事在董事会会议召开前，对天健会计师事务所的执业资质和历年对公司审计工作的胜任能力等情况进行了认真、全面的审查，并对公司拟续聘天健会计师事务所事项予以了事前认可，事前认可意见如下：

天健会计师事务所具备证券及其衍生产品相关业务的审计从业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2021 年度财务报告审计和内部控制审计的工作要求，因此，我们同意将续聘天健会计师事务所为 2021 年度财务报告审计机构和内控审计机构的事项提交董事会审议。

2、独立意见

公司独立董事针对公司拟续聘天健会计师事务所事项发表了以下独立意见：

(1) 天健会计师事务所具有丰富的执业经验，具备承担上市公司内部控制审计和财务报告审计工作的能力。在多年担任公司审计机构期间，审计人员配备合理，遵照独立、客观、公正的执业准则，严格按照相关规定履行审计程序，勤勉尽责开展并完成审计工作；其出具的相关审计报告能够真实、准确、客观地反映公司财务状况、经营成果和内控状况；未发现其参与公司财务、内控审计工作的人员有违反相关规定的行为。

(2) 提议续聘天健会计师事务所担任公司 2021 年财务报告和内控审计机构的程序符合相关规定，不存在损害公司利益及其他股东特别是中小股东利益的情形。

(3) 天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计费用的定价原则是根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，结合公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定的。2021 年度财务报告审计费用比上年同期增加 25%是因为公司的审计范围扩大。

(4) 同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报告审计机构和内控审计机构，并提请公司 2020 年年度股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司第十届董事会第八次会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于续聘公司 2021 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为公司 2021 年度财务报告审计机构和内控审计机构。

（四）聘任生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司 2020 年年度股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

北海国发海洋生物产业股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 27 日