

证券代码：600521

证券简称：华海药业

公告编号：临 2023-043 号

债券代码：110076

债券简称：华海转债

## 浙江华海药业股份有限公司

### 续聘会计师事务所公告

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：

● 拟聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）

#### 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

会计师事务所名称	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	225人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,064人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		780人
2022年（经审计） 业务收入	业务收入总额	38.63亿元	
	审计业务收入	35.41亿元	
	证券业务收入	21.15亿元	
2022年上市公司 （含A、B股）审计 情况	客户家数	612家	
	审计收费总额	6.32亿元	
	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，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，房	

		地产业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，文化、体育和娱乐业，建筑业，采矿业，农、林、牧、渔业，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	458

## 2、投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所（特殊普通合伙）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。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁人）	被诉（被仲裁人）	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	亚太药业、天健、安信证券	年度报告	部分案件在诉前调解阶段，未统计	二审已判决判例天健无需承担连带赔偿责任。天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	罗顿发展、天健	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	东海证券、华仪电气、天健	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
伯朗特机器人股份有限公司	天健、天健广东分所	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

## 3、诚信记录

天健近三年（2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 1 次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 31 人次、自律监管措施 2 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚，共涉及 39 人。

### （二）项目信息

#### 1、基本信息

项目组成	姓名	何时成	何时开	何时开	何时开始	近三年签署或复核上市公司审计
------	----	-----	-----	-----	------	----------------

员		为注册 会计师	始从事 上市公司 审计	始在本 所执业	为本公司 提供审计 服务	报告情况
项目合 伙人（签 字注册 会计师）	林旺	2009 年	2007 年	2009 年	2021 年	2020-2022：签署华海药业、屹通新材、万通智控、晶瑞电材等
签字注 册会 计师	王建	2012 年	2010 年	2012 年	2019 年	2020-2022：签署华海药业、永茂泰、纳尔股份、利通电子等。
质量控 制复 核人	尹志彬	2009 年	2007 年	2009 年	2021 年	2020-2022：签署珀莱雅、万里扬、镇洋发展、华策影视等。

## 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。

### （三）审计收费

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间并结合被审计单位实际情况等因素定价。

2022 年度的财务审计费用为人民币 190 万元，内控审计费用为人民币 30 万元，对审计发生的差旅费用由公司承担。2023 年审计费用将参考行业收费标准，结合公司实际情况确定。

## 二、拟续聘/变更会计事务所履行的程序

### 1、董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会对天健的执业情况进行了充分的了解，并对其在 2022 年度的审计工作进行了审查评估，认为天健在公司年报审计工作中遵循独立、客观、公正的执业准则，具有较强的专业能力，较好地完成了公司 2022 年

度审计工作。项目成员不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年无任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施记录。因此，同意向董事会提议续聘天健为公司 2023 年度审计机构。

## 2、独立董事关于本次聘任会计师事务所的事前认可及独立意见

(1) 独立董事事前认可意见：天健具有证券业从业资格，执业经验丰富，具备承担公司年度财务审计和内部控制审计的工作能力，在从事公司 2022 年年度审计工作时尽职尽责、恪尽职守，能够严格遵守会计师职业道德规范，客观公正的执行审计工作并发表审计意见。因此我们一致同意续聘天健为公司 2023 年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会及股东大会审议。

(2) 独立董事的独立意见：天健在为公司提供 2022 年度审计服务过程中，恪尽职守，勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作。因此，我们认为天健具备为公司提供审计服务的经验和能力，公司聘任天健为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的决策程序符合有关法律法规的规定和《公司章程》的要求，审计费用的确认方法是公正、合理的，不存在损害公司及全体股东合法权益的情形。

我们同意续聘天健为公司 2023 年度审计机构，并同意将上述议案提交公司 2022 年年度股东大会审议。

## 三、董事会对本次聘任会计师事务所相关议案的审议和表决情况。

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第八届董事会第一次会议，会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

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

特此公告。

浙江华海药业股份有限公司

董事会

二零二三年四月二十八日