

证券代码：002044

证券简称：美年健康

公告编号：2023-034

## 美年大健康产业控股股份有限公司

### 关于续聘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内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

美年大健康产业控股股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于2023年4月23日召开了公司第八届董事会第二十三次会议、第八届监事会第十一次会议，审议通过《关于续聘2023年度审计机构的议案》，公司拟续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构，该议案尚需提交公司2022年度股东大会审议，现将具体事项公告如下：

#### 一、拟聘任会计师事务所的基本信息

##### （一）机构信息

##### 1、基本情况

机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91420106081978608B

执行事务合伙人：管云鸿、杨荣华、石文先

首席合伙人：石文先

成立日期：2013年11月6日

组织形式：特殊普通合伙

主要营业场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

中审众环始创于1987年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，中审众环具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013年11月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

## 2、人员信息

(1) 首席合伙人：石文先

(2) 2022 年末合伙人数量：220 人

(3) 2022 年末注册会计师数量 1,293 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 780 人。

## 3、业务信息

(1)2021 年经审计总收入 216,939.17 万元、审计业务收入 185,443.49 万元、证券业务收入 49,646.66 万元。

(2) 上市公司年报审计情况：2021 年度上市公司审计客户家数 181 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 18,088.16 万元。

## 4、投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额 9 亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

## 5、诚信记录

(1) 中审众环最近 3 年未受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分，最近 3 年因执业行为受到行政处罚 1 次、最近 3 年因执业行为受到监督管理措施 19 次。

(2) 35 名从业执业人员最近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次，行政处罚 2 次，行政管理措施 40 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

## （二）项目信息

中审众环承做公司 2023 年度审计项目的拟定项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人的基本信息如下：

### 1、拟定项目合伙人及签字注册会计师

项目合伙人/签字注册会计师：谢卉，1998 年成为中国注册会计师，2000 年起开始从事上市公司审计，2019 年起开始在中审众环执业，从 2022 年开始为本公司提供审计服务，最近 3 年签署 5 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：杨胡伟，2019 年成为中国注册会计师，2013 年起开始从事上市公司审计，2019 年起开始在中审众环执业，从 2022 年开始为本公司提供审计服务，最近 3 年签署 2 家上市公司审计报告。

### 2、拟定质量控制复核人

孙奇，1996 年成为中国注册会计师，1996 年起开始从事上市公司审计，2019 年起开始在中审众环执业，从 2022 年开始为本公司提供审计服务，最近 3 年复核 10 余家上市公司审计报告。

### 3、项目参与人诚信记录及独立性

项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人最近三年均未因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施，或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

中审众环及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人按照职业道德守则的规定保持了独立性。

### 4、审计收费

中审众环的审计服务收费是按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2022 年度的审计收费为人民币 660 万元，其中年报审计费用为人民币 615 万元，内控审计费用为人民币 45 万元。2023 年审计费用将根据公司实际业务情况，提请股东大会授权公司管理层与中审众环协商确定并签署相关协议。

## 二、拟续聘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已对中审众环提供审计服务的经验与能力进行了审查，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，在独立性、专业胜任能力、诚信状况和投资者保护能力等方面，能够满足公司对于审计机构的要求，同意向董事会提议续聘中审众环为公司 2023 年度审计机构。

### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

#### 1、事前认可意见：

公司就关于拟聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为 2023 年度审计机构与我们进行了事前沟通。经核查，中审众环具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备对公司财务状况进行审计的能力，在独立性、专业胜任能力、诚信状况和投资者保护能力等方面，能够满足公司审计工作的要求，在 2022 年度审计工作中，中审众环恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司 2022 年度审计的各项工作。同意续聘中审众环为公司 2023 年度的审计机构，并将此事项提交公司第八届董事会第二十三次会议审议。

#### 2、独立意见：

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）在担任公司 2022 年度审计机构期间能够客观、独立、公正地对公司财务状况及内部控制情况进行审计，在独立性、专业胜任能力、诚信状况和投资者保护能力等方面，能够满足公司 2023 年度审计工作的要求。公司拟续聘会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害本公司和中小股东利益的情形。因此，我们同意续聘中审众环为公司 2023 年度审计机构，并将该议案提交公司股东大会审议。

### （三）董事会对议案审议和表决情况

2023 年 4 月 23 日，公司第八届董事会第二十三次会议以 11 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘中审众环为公司 2023 年度审计机构，并同意将前述议案提交公司股东大

会审议，同时提请股东大会授权公司管理层结合 2023 年度公司实际业务情况与审计机构协商确定审计费用并签署相关协议。

#### **（四）生效日期**

《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》尚需提交公司股东大会审议，董事会提请股东大会授权公司管理层结合 2023 年度公司实际业务情况与审计机构协商确定审计费用并签署相关协议，该议案自公司股东大会审议通过之日起生效。

### **三、备查文件**

- 1、公司第八届董事会第二十三次会议决议；
- 2、独立董事对公司第八届董事会第二十三次会议相关事项的事前认可意见；
- 3、独立董事对公司第八届董事会第二十三次会议相关事项发表的独立意见；
- 4、公司第八届董事会审计委员会第七次会议决议；
- 5、公司第八届监事会第十一次会议决议；
- 6、拟续聘会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

美年大健康产业控股股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十五日