

## 宁波天益医疗器械股份有限公司 关于拟变更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。

### 特别提示：

1、拟聘任会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）；原聘任会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）。

2、变更会计师事务所的原因：根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）及《关于做好上市公司选聘会计师事务所工作的通知》（甬证监发〔2023〕54号）有关规定及要求，同时结合公司业务发展的需要及未来审计需要等实际情况，为了更好地推进审计工作开展，经公司内部综合评估及审慎研究，公司通过邀请选聘方式，拟聘任天健为公司2023年度审计机构，聘期一年。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

3、公司董事会、董事会审计委员会对本次拟变更会计师事务所事项均无异议，独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见。

4、本次拟变更会计师事务所事项尚需提交公司2023年第二次临时股东大会审议。

公司于2023年12月6日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任天健为公司2023年度审计机构，聘期一年。该议案尚需提交公司2023年第二次临时股东大会审议。现将有关事项公告如下：

### 一、拟变更会计师事务所的基本情况

## （一）机构信息

### 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灵隐街道西溪路128号		
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家	

### 2、投资者保护能力

上年末，天健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	年度报告	未统计	案件尚未判决，天

	气、天健			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	宋鑫	2006年	2005年	2006年	2023年	近三年签署的上市公司年报，兴瑞科技、浙江震元、运达股份等
签字注册会计师	宋鑫	2006年	2005年	2006年	2023年	
	方燕	2015年	2012年	2015年	2023年	近三年签署的上市公司年报包括浙江震元、天元宠物、广立微等。

项目质量控制复核人：由于天健正在开展项目质量复核人员独立性轮换工作，因此目前尚无法确定公司2023年度审计项目的质量复核人员。公司将在天健确定项目质量复核人员后及时披露相关人员信息。

### 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。

### 4、审计收费

(1) 审计费用定价原则：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，并依据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会计师事务所的收费标准确定最终的审计收费。

#### (2) 审计费用及同比变化情况

2023 年度审计费用为 70 万元人民币（含税），其中年度财务报告审计费用为 70 万元人民币（含税）。本期审计费用较上期无变化。

## 二、拟变更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

立信已连续为公司提供 9 年审计服务。2022 年度，立信对公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

### (二) 拟变更会计师事务所原因

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）及《关于做好上市公司选聘会计师事务所工作的通知》（甬证监发〔2023〕54 号）有关规定及要求，同时结合公司业务发展的需要及未来审计需要等实际情况，为了更好地推进审计工作开展，经公司内部综合评估及审慎研究，公司通过邀请选聘方式，拟聘任天健为公司 2023 年度审计机构。

### (三) 上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与立信进行了事前沟通。根据《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》有关规定，公司已同意天健与立信进行充分沟通，双方已积极做好会计师事务所变更的相关沟通及配合工作，对变更会计师事务所事项均未提出异议。

## 三、拟变更会计师事务所履行的程序

### (一) 董事会审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会通过对天健的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、从业人员信息、业务经验、独立性及诚信记录等方面进行充分审查和了解，认为天健及拟签字注册会计师具备胜任公司年度审计工作的专业资质与能力，公司本次变更会计师事务所理由恰当。董事会审计委员会同意聘任天健为公司 2023 年度审计机构并提交公司董事会审议。

### (二) 独立董事的事前认可情况

经核查，天健具有良好的声誉和职业操守，诚信状况较好，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够满足公司年度审计工作的要求，公司本次变更会计师事务所理由恰当。公司聘任天健为 2023 年度审计机构，有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及股东，尤其是中小股东的利益，同意聘任天健为公司 2023 年度审计机构并提交公司董事会审议。

### **（三）独立董事的独立意见**

经核查，天健诚信状况较好，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够为公司提供高质量的审计服务，能够满足公司年度审计工作的要求。本次变更会计师事务所程序符合相关规定，不存在损害公司和股东，特别是中小股东利益的情形。同意聘任天健为公司 2023 年度审计机构，并同意将本议案提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议。

### **（四）董事会对议案审议和表决情况**

公司于 2023 年 12 月 6 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任天健为公司 2023 年度审计机构，聘期一年；表决情况为：7 票同意、0 票反对、0 票弃权，0 票回避表决。本议案尚需提交公司股东大会审议。

### **（五）监事会意见**

天健具备为上市公司提供审计服务的专业胜任能力，具备足够的独立性、投资者保护能力，能够满足公司年度审计工作的要求，本次变更会计师事务所程序符合相关规定。监事会同意聘任天健为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。本议案尚需提交公司股东大会审议。

### **（六）生效日期**

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

## **四、被查文件**

- 1、第三届董事会第七次会议决议；
- 2、审计委员会 2023 年第六次会议决议；
- 3、第三届监事会第七次会议决议；
- 4、独立董事关于第三届董事会第七次会议相关审议事项的事前认可意见；
- 5、独立董事关于第三届董事会第七次会议相关审议事项的独立意见；

6、天健会计师事务所（特殊普通合伙）基本情况说明。

特此公告。

宁波天益医疗器械股份有限公司董事会

2023年12月6日