

鲁商健康产业发展股份有限公司 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：上会会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 新聘任会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：大信会计师事务所（特殊普通合伙）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，2022 年度公司拟聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2022 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大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前沟通，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次聘任事项无异议。

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）原名上海会计师事务所，系于 1981 年设立的全国第一家会计师事务所。1998 年 12 月按财政部、证监会要求，改制为有限责任公司制会计师事务所，2013 年 12 月上会改制为上会会计师事务所（特殊普通合伙），注册地址为上海市静安区威海路 755 号 25 层。上会长期从事证券服务业务，注重服务质量和声誉，得到了客户、监管部门、投资机构的高度认可。

2. 人员信息

上会首席合伙人为张晓荣先生，截至 2021 年末，上会拥有合伙人 74 名、注册会计师 445 名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 115 人。

3. 业务信息

上会 2021 年度业务收入（经审计）6.20 亿元，其中审计业务收入 3.63 亿元，证券业务收入 1.55 亿元。2021 年度上会为 41 家上市公司提供年报审计服务，审计收费总额 0.45 亿元，其中同行业上市公司审计客户 2 家。

4. 投资者保护能力

上会职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过 3 亿元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。近三年上会因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任，2021 年已审结的案件 1 项，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕。

5. 独立性和诚信记录

上会不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。上会近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 3 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。监督管理措施涉及从业人员 6 名。

(二) 项目成员情况

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：徐茂

拥有注册会计师执业资质，2001 年获得中国注册会计师资格，2009 年开始从事上市公司审计，近三年签署的上市公司审计报告有山东潍坊润丰化工股份有限公司、山东金晶科技股份有限公司等，具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师：胡鸣

拥有注册会计师执业资质，2009 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在本所执业，近三年签署的上市公司审计报告有华丰动力股份有限公司。未在其他单位兼职。

拟安排项目质量控制复核人员：刘雪娇

拥有注册会计师执业资质，从事证券服务业务超过 15 年，先后担任多家上市公司的审计服务及项目质量复核工作，具备相应专业胜任能力。

2. 诚信记录

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量控制复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、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

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量控制复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

4. 审计收费情况

2022 年度审计费用提请股东大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大信。大信已连续 15 年为公司提供审计服务，2021 年度为公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托大信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

大信已连续多年为公司提供审计服务，且公司同大信聘期已结束，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，公司拟聘任上会为公司 2022 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大信进行了事前沟通，大信对本次聘任事项无异议。

三、拟聘任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拟聘任会计师事务所上会的执业情况进行了充分地了解和审查，认为上会具备专业胜任能力、投资者保护能力以及良好的独立性和诚信状况，因此，同意公司聘请上会为公司 2022 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董事会审议。

（二）独立董事事前认可意见以及独立意见

独立董事事前认可意见：上会具备证券服务业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能满足公司 2022 年度财务报告审计及内部控制审计工作的要求。公司本次聘请审计机构符合相关法律、法规规定，因前任会计师事务所任期届满而变更审计机构，不会影响公司财务及内控的审计质量，不存在损害公司利益和股东利益的情形，同意提交公司第十一届董事会 2022 年第三次临时会议审议。

独立董事独立意见：公司拟聘请的上会具备为公司提供财务报告审计服务及内部控制审计服务的专业资格和能力，能够满足公司对财务报告审计工作及内部控制审计工作的要求；审议程序符合法律、法规及公司章程的相关规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。因此，同意公司聘请上会为公司 2022 年度财务报告及内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（三）公司于 2022 年 12 月 30 日召开第十一届董事会 2022 年第三次临时会议，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》。

（四）本次聘请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。

鲁商健康产业发展股份有限公司董事会

2022年12月31日