

惠达卫浴股份有限公司

关于续聘公司 2023 年度审计机构的公告

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法律责任。

2023 年 4 月 20 日,惠达卫浴股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》,同意公司续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构,聘期一年。并提请公司股东大会授权经营管理层依照市场公允合理的定价原则、参照 2022 年费用标准,与审计机构协商确定其 2023 年度审计费用。

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

天职国际创立于 1988 年 12 月,总部北京,是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之,注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域,组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书,是中国首批获得证券期货相关业务资格,获准从事特大型国有企业审计业务资格,取得金融审计资格,取得会计司法鉴定业务资格,以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一,并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2021 年 12 月 31 日,天职国际合伙人 71 人,注册会计师 943 人,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 313 人。

天职国际 2021 年度经审计的收入总额 26.71 亿元，审计业务收入 21.11 亿元，证券业务收入 9.41 亿元。2021 年度上市公司审计客户 222 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额 2.82 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 134 家。

2、投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 20,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年初至本公告日止，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

天职国际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 8 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 8 次，涉及人员 20 名，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师 1：文冬梅，2007 年成为注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在本所执业，2019 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 9 家，近三年复核上市公司审计报告 3 家。

签字注册会计师 2：代敏，2018 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2018 年开始在本所执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人：何航，2014 年成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在本所执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

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、纪律处分的具体情况，详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	何航	2021-10-25	行政监管措施	中国证监会福建监管局	在执行龙洲集团股份有限公司 2019 年年报审计项目时，执业行为不符合《中国注册会计师执业准则》的有关要求，违反了中国证监会《上市公司信息披露管理办法》的规定中国证监会福建监管局对天职国际及签字注册会计师采取监管谈话的监督管理措施。

根据相关法律法规的规定，上述行政监管措施不影响天职国际继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

3、独立性

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

天职国际审计服务收费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 年度审计费用共计 140 万元（其中：年报审计费用 110 万元；内控审计费用 30 万元）。较上一期审计费用无变动。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议情况

公司董事会审计委员会已对天职国际进行了审查，认为天职国际在 2022 年度为公司提供审计服务过程中，表现了良好的职业操守和执业水平，且具备执行证券、期货相关业务资格，具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，与公司股东以及公司关联人无关联关系，不会影响在公司事务上的独立性，满足公

司审计工作要求，具备投资者保护能力。

为保证审计工作的连续性，审计委员会同意继续聘任天职国际为本公司 2023 年度审计机构，2023 年度审计费用依照市场公允合理的定价原则、参照 2022 年费用标准，与审计机构协商确定。同意将该议案提交董事会审议。

（二）独立董事关于续聘审计机构的独立意见

独立董事事前认可意见：天职国际具备证券期货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 2023 年度财务审计及内部控制审计的工作要求，续聘天职国际有利于保障公司审计工作质量，有利于保护上市公司及其他股东利益，尤其是中小股东利益，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度审计机构。

独立意见：经核查，天职国际具备证券期货从业资格，有多年为上市公司提供审计服务的经验和专业能力，其审计成员均具有必须的职业资格证书和工作经验，在职业过程中能够遵照独立、客观、公正的职业准则履行职责。具备专业的胜任能力和良好的职业操守，顺利完成了公司 2022 年度财务报告审计及内控审计工作，能够满足公司审计工作要求。为保证审计工作的连续性和稳定性，我们同意公司续聘天职国际为 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会审议和表决情况

董事会认为：天职国际在担任本公司审计机构期间，能够严格按照国家相关法律法规的规定，遵守职业道德规范，勤勉尽责，恪守独立、客观、公正的职业准则，顺利地完成了公司各项专项审计及财务报表审计，较好地履行了合同所规定的责任和义务。因此，公司董事会同意续聘天职国际为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构，聘期一年。董事会提请公司股东大会授权经营管理层依照市场公允合理的定价原则、参照 2022 年费用标准，与审计机构协商确定其 2023 年度审计费用。

公司第六届董事会第二十次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，一致通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》。

（四）股东大会审议情况

该续聘审计机构事项尚需提交股东大会审议，并自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

惠达卫浴股份有限公司董事会

2023年4月21日