

## 广东嘉应制药股份有限公司

### 关于拟续聘会计师事务所的公告

本公司及全体董事会成员保证本公告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 特别提示：

- 公司审计委员会、董事会对本次拟续聘会计师事务所事项不存在异议。
- 公司本次拟续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《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）及公司《会计师事务所选聘制度》的规定。

#### 一、拟续聘会计师事务所的基本信息

##### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

众华会计师事务所(特殊普通合伙)的前身是1985年成立的上海社科院会计师事务所，于2013年经财政部等部门批准改制成为特殊普通合伙企业。众华会计师事务所(特殊普通合伙)注册地址为上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室。众华会计师事务所(特殊普通合伙)自1993年起从事证券服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。

##### 2. 人员信息

众华会计师事务所(特殊普通合伙)首席合伙人为陆士敏先生，2023年末合伙人人数为65人，注册会计师共351人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过150人。

##### 3. 业务规模

众华会计师事务所(特殊普通合伙)2023 年经审计的业务收入总额为人民币 58,278.95 万元, 审计业务收入为人民币 45,825.20 万元, 证券业务收入为人民币 15,981.91 万元。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)上年度(2023 年)上市公司审计客户数量 70 家, 审计收费总额为人民币 9,062.18 万元。众华会计师事务所(特殊普通合伙)提供服务的上市公司中主要行业为制造业, 水利、环境和公共设施管理业等。众华会计师事务所(特殊普通合伙)提供审计服务的上市公司中与广东嘉应制药股份有限公司同行业客户共 3 家。

#### 4. 投资者保护能力

按照相关法律法规的规定, 众华会计师事务所(特殊普通合伙)购买职业保险累计赔偿限额 20,000 万元, 能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任, 符合相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况:

山东雅博科技股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案

因雅博科技虚假陈述, 江苏省高级人民法院等判决众华会计师事务所(特殊普通合伙)对雅博科技的偿付义务在 30%的范围内承担连带赔偿责任。截至 2023 年 12 月 31 日, 众华会计师事务所(特殊普通合伙)尚未实际承担赔偿责任。

宁波圣莱达电器股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案

因圣莱达虚假陈述, 浙江省高级人民法院等判决众华会计师事务所(特殊普通合伙)需与圣莱达承担连带赔偿责任, 宁波市中级人民法院在最新 1 案中判决众华会计师事务所(特殊普通合伙)对圣莱达的偿付义务在 40%范围内承担连带赔偿责任。截至 2023 年 12 月 31 日, 涉及众华会计师事务所(特殊普通合伙)的赔偿已履行完毕。

#### 5. 诚信记录

众华会计师事务所(特殊普通合伙)最近三年受到行政处罚 1 次、行政监管措施 4 次、未受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分。22 名从业人员近三年

因执业行为受到行政处罚 1 次（涉及 2 人）和行政监管措施 12 次（涉及 20 人），未有从业人员受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分。

## （二）项目信息

### 1. 人员信息

项目合伙人：蒯薏苒，2008 年成为注册会计师、2005 年开始从事上市公司审计、2005 年开始在众华会计师事务所（特殊普通合伙）执业、2023 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署 5 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：韩勇，2020 年成为注册会计师、2020 年开始从事上市公司审计、2021 年开始在众华会计师事务所（特殊普通合伙）执业、2023 年开始为本公司提供审计服务；截至本公告日，近三年签署 3 家上市公司审计报告。

项目质量复核人：戴光宏，2002 年成为注册会计师、2002 年开始从事上市公司审计、2007 年开始在众华会计师事务所（特殊普通合伙）执业、2023 年开始为本公司提供审计服务；截至本公告日，近三年复核 2 家上市公司审计报告。

### 2. 诚信记录

上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

### 3. 独立性

众华会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

### 4. 审计收费

#### （1）审计费用定价原则

审计收费主要基于会计师事务所提供专业服务所需的知识和技能、所需专业人员的水平和经验、各级别专业人员提供服务所需的时间，以及提供专业服务所需承担的责任等因素综合确定。

## (2) 审计费用同比变化情况

2023 年度财务报告和内部控制审计报告费用合计为 115 万元；2024 年度，董事会提请股东大会授权公司管理层根据审计费用定价原则与审计机构协商确定审计费用。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### 1. 审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对众华所的执业情况、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行了核查，认为众华所满足为公司提供审计服务的资质要求，具备专业的审计能力，可以满足公司 2024 年度审计工作的要求。审计委员会全票通过了《关于向董事会建议续聘会计师事务所的议案》，并同意将议案提交公司董事会审议。

### 2. 独立董事专门会议审核意见

经核查了解，众华所具有证券、期货等相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，满足公司 2024 年度审计工作的要求。公司本次拟续聘会计师事务所事项符合公司实际情况和业务发展的需要，符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情形，我们同意公司续聘众华所承办公司 2024 年审计业务，并同意将该议案提交公司董事会审议。

### 3. 董事会审议情况

公司于 2024 年 11 月 18 日召开第七届董事会第三次临时会议，以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，董事会同意续聘众华所为公司 2024 年度外部审计机构并同意将上述议案提交公司股东大会审议。

### 4. 生效日期

本次拟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。

## 三、备查文件

- 1、《第七届董事会第三次临时会议决议》；
- 2、《第七届董事会审计委员会第三次会议决议》；
- 3、《独立董事专门会议 2024 年第四次会议审核意见》。

广东嘉应制药股份有限公司

董事会

2024 年 11 月 18 日