

证券代码：688382

证券简称：益方生物

公告编号：2023-041

## 益方生物科技（上海）股份有限公司 关于拟变更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、准确性和完整性依法承担法律责任。

### 重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：经综合考虑公司经营情况、发展战略以及实际审计需求，公司拟聘任大华会计师事务所担任公司 2023 年度审计机构，负责公司 2023 年度财务审计及内部控制审计工作。公司已就拟变更会计师事务所的相关情况与普华永道中天会计师事务所进行充分沟通，其对变更事项无异议。

### 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

机构名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华会计师事务所”）

成立日期：2012 年 2 月 9 日成立（由大华会计师事务所有限公司改制为特殊普通合伙企业）

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

首席合伙人：梁春

截至 2022 年末，大华会计师事务所拥有合伙人 272 名、注册会计师 1603 名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 1000 名。

大华会计师事务所 2022 年度业务总收入 332,731.85 万元、审计业务收入 307,355.10 万元、证券业务收入 138,862.04 万元。

2022 年度大华会计师事务所共为 488 家上市公司提供审计服务，主要行业涉及制造业、信息传输软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、建筑业等，2022 年度上市公司年报审计收费总额 61,034.29 万元。其中公司同行业上市公司审计客户家数 31 家。

## 2、投资者保护能力

大华会计师事务所已计提的职业风险基金和已购买的职业保险累计赔偿限额之和超过人民币 8 亿元。职业保险购买符合相关规定。大华会计师事务所近三年不存在因与执业行为相关的民事诉讼而需承担民事责任的情况。

## 3、诚信记录

大华会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、监督管理措施 26 次、自律监管措施 2 次、纪律处分 1 次；90 名从业人员近三年因执业行为分别受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、监督管理措施 38 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 2 次。

### （二）项目信息

#### 1、基本信息

项目合伙人：张俊峰，1998 年成为注册会计师，1996 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在大华会计师事务所执业，近三年签署上市公司审计报告 6 家，具备专业胜任能力。曾负责多家企业改制上市审计、上市公司年度审计、重大资产重组审计等工作，有 27 年证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

签字注册会计师：朱晓菁，2009 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在大华会计师事务所执业，近三年签署上市公司审计报告 1 家。曾参与多家企业改制上市审计、上市公司年度审计、重大资产重组审计等工作，有 16 年证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

质量控制复核人：吴琳，1995 年成为注册会计师，1998 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2012 年开始在大华会计师事务所执业，2022 年开始从事复核工作，近三年承做或复核的上市公司和挂牌公司审计报告超过 10 家次。

## 2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、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

大华会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、质量控制复核人能够在执行本项目审计工作时保持独立性，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。

## 4、审计收费

2023 年度审计收费将按照提供审计服务所需审计人员数量及投入工作量、审计服务的性质、复杂程度等因素进行确定。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据 2023 年度具体审计要求和审计范围与大华会计师事务所协商确定相关审计费用。

## 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

公司原聘任的普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天会计师事务所”）是普华永道国际网络成员机构，拥有会计师事务所执业证书，也具备从事 H 股企业审计业务的资质，同时也是原经财政部和中国

证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。此外，普华永道中天会计师事务所也在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）及 UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务。普华永道中天会计师事务所在证券业务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。

2022 年度审计工作结束后，普华永道中天会计师事务所已为公司连续服务 3 年。其对公司 2022 年度财务报表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的原因

经综合考虑公司经营情况、发展战略以及实际审计需求，公司拟聘任大华会计师事务所担任公司 2023 年度审计机构，负责公司 2023 年度财务审计及内部控制审计工作。

## （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所的相关情况与普华永道中天会计师事务所进行充分沟通，其对变更事项无异议，并确认无任何有关变更会计师事务所的事宜须提请公司股东注意。前后任会计师事务所将按照《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》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

## 三、拟变更会计事务所履行的程序

### （一）审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会对拟聘任会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等各方面进行核查，认为大华会计师事务所具备证券服务业务从业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司年度财务报告审计和内部控制审计工作的要求，公司审计委员会同意公司改聘大华会计师事务所并同意将相关议案提交公司董事会审议。

### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事事前认可意见：经核查，大华会计师事务所具备相应的证券服务业务从业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，其投资者保护能力、诚信状况、独立性等各方面符合相关规定的要求。公司在综合考虑经营情况、发展战略以及实际审计需求后对 2023 年度审计机构进行变更，不存在损害公司和全体股东利益的情形。同意将有关议案提交公司董事会审议。

独立董事独立意见：经核查，大华会计师事务所具备相应的证券服务业务从业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，其投资者保护能力、诚信状况、独立性等各方面符合相关规定的要求，能够满足公司年度财务报告审计和内部控制审计工作的要求。本次变更事项是公司综合考虑经营情况、发展战略以及实际审计需求后做出的调整，不存在损害公司和全体股东利益的情形。公司董事会关于该议案的审议程序符合相关法律法规、规范性文件及公司章程的规定。同意公司改聘大华会计师事务所并同意将相关议案提交公司股东大会审议。

### （三）董事会的审议和表决情况

公司于 2023 年 10 月 13 日召开第一届董事会 2023 年第五次会议，审议通过了《关于变更 2023 年度审计机构的议案》，同意公司聘任大华会计师事务所担任 2023 年度财务报告审计和内部控制审计机构。表决结果 8 票同意，0 票反对，0 票弃权。

### （四）生效日期

本次变更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。

益方生物科技（上海）股份有限公司董事会

2023年10月14日