

证券代码：400155

证券简称：海医 5

主办券商：东吴证券

## 览海医疗产业投资股份有限公司

### 关于变更会计师事务所的独立董事事前认可意见

根据公司《独立董事工作制度》、《公司章程》等相关法律法规、规章制度的规定，我们作为览海医疗产业投资股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着谨慎的原则，基于独立判断的立场，对拟提交公司第十届董事会第二十八次（临时）会议审议的《关于变更会计师事务所的议案》进行了事前审查，现发表意见如下：

根据《证券法》、《关于完善上市公司退市后监管工作的指导意见》等相关法律法规规定，公司披露年报是一个法定的义务，公司需积极遵循。独立董事根据公司管理层与外部独立第三方会计师事务所的合约签署情况（一年一签），以稳定续聘为前提，与今年度管理层提交的拟选聘对象进行了沟通。

据管理层反馈并承诺事实如下：公司财务总监蔡泽华与 2022 年公司年审会计师和信会计师事务所（特殊普通合伙）多次进行沟通，和信事务所未做任何续聘意向及相关表示，截止披露日，仍未有明确意愿表露。因而，我们对管理层提交拟新聘任会计师事务所进行审查。

经查看管理层提交的相关资料并报董事会进一步审查，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务的资格，具备为上市公司提供审计服务的资质。经过与事务所的团队沟通，我们有理由相信立信中联会计师事务所能够独立、客观、公正地对公司财务状况、内部控制情况进行评价。因此，聘请立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2022 年度的财务审计及内部控制审计服务的议案独董无异议，拟提交公司第十届董事会第二十八次（临时）会议审议。

同时，独董对公司管理层在此次新聘任会计师所就本次年度财务审计和内部控制审计提出如下要求：对工作范围、工作时间、工作要求、报告机制、沟通机制等各方面进行全面、严肃地落实，必须保障全体股东和监管机构等能够及时、全面、准确地了解公司财务、内控信息。

独立董事：鲁恬

2023 年 3 月 21 日

## 览海医疗产业投资股份有限公司

### 关于聘任会计师事务所的独立董事事前认可意见

根据公司《独立董事工作制度》、《公司章程》等相关法律法规、规章制度的规定，我们作为览海医疗产业投资股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着谨慎的原则，基于独立判断的立场，对拟提交公司第十届董事会第二十八次（临时）会议审议的《关于聘任会计师事务所的议案》进行了事前审查，现发表意见如下：

立信中联会计师事务所具有证券、期货相关业务从业资格，具备为公司提供审计服务的经验和能力，本次会计师事务所变更能更好适应公司未来业务发展的需要，不会影响公司审计工作的独立性和会计报表审计质量，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，一致同意将《公司关于聘任会计师事务所的议案》提交公司第十届董事会第二十八次（临时）会议审议。

独立董事： 杨晨 应晓华

2023年3月21日

**览海医疗产业投资股份有限公司**  
**独立董事关于第十届董事会第二十八次（临时）会议**  
**有关事项的独立意见**

作为览海医疗产业投资股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，根据《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的有关规定，我们在认真审阅了第十届董事会第二十八次（临时）会议相关的议案和资料的基础上，现基于独立判断的立场，就公司第十届董事会第二十八次（临时）会议审议的《关于变更会计师事务所的议案》发表独立意见如下：

根据《证券法》、《关于完善上市公司退市后监管工作的指导意见》等相关法律法规规定，公司披露年报是一个法定的义务，公司需积极遵循。独立董事根据公司管理层与外部独立第三方会计师事务所的合约签署情况（一年一签），以稳定续聘为前提，与今年度管理层提交的拟选聘对象进行了沟通。

据管理层反馈并承诺事实如下：公司财务总监蔡泽华与 2022 年公司年审会计师和信会计师事务所（特殊普通合伙）多次进行沟通，和信事务所未做任何续聘意向及相关表示，截止披露日，仍未有明确意愿表露。因而，我们对管理层提交拟新聘任会计师事务所进行审查。

经查看管理层提交的相关资料并报董事会进一步审查，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务的资格，具备为上市公司提供审计服务的资质。经过与事务所的团队沟通，我们有理由相信立信中联会计师事务所能够独立、客观、公正地对公司财务状况、内部控制情况进行评价。因此，聘请立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2022 年度的财务审计及内部控制审计服务的议案独董无异议，拟提交公司 2023 年第一次临时股东大会审议。

同时，独董对公司管理层在此次新聘任会计师所就本次年度财务审计和内部控制审计提出如下要求：对工作范围、工作时间、工作要求、报告机制、沟通机制等各方面进行全面、严肃地落实，必须保障全体股东和监管机构等能够及时、全面、准确地了解公司财务、内控信息。

独立董事：鲁恬  
2023 年 3 月 21 日

览海医疗产业投资股份有限公司  
独立董事关于第十届董事会第二十八次（临时）会议  
有关事项的独立意见

作为览海医疗产业投资股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，根据《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的有关规定，我们在认真审阅了第十届董事会第二十八次（临时）会议相关的议案和资料的基础上，现基于独立判断的立场，就公司第十届董事会第二十八次（临时）会议审议的《关于聘任会计师事务所的议案》发表独立意见如下：

立信中联会计师事务所具有证券、期货相关业务从业资格，具备为公司提供审计服务的经验和能力，本次会计师事务所变更能更好适应公司未来业务发展的需要，不会影响公司审计工作的独立性和会计报表审计质量，不存在损害公司及全体股东利益的情形；该事项的提议、审核、表决程序均符合法律法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，会议形成的决议合法、有效，我们一致同意公司聘请立信中联会计师事务所担任公司财务审计机构和内部控制审计机构，并提交公司 2023 年第一次临时股东大会审议。

独立董事：杨晨、应晓华

2023 年 3 月 21 日