

证券代码：300653

证券简称：正海生物

公告编号：2022-037

烟台正海生物科技股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、拟聘任的会计师事务所：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）；原聘任的会计师事务所：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信所”）。

2、变更会计师事务所的原因：公司原审计机构大信所已连续多年为公司提供审计服务，为了更好地保证公司审计工作的独立性、客观性，同时综合考虑公司业务发展和未来审计的需要等实际情况，公司拟聘任天职国际为公司 2022 年度审计机构，期限为一年。公司已就本事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并表示无异议。

3、公司董事会审计委员会、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议，独立董事发表了同意的事前认可意见和独立意见。

一、拟变更会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1. 基本信息

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“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。

会计师事务所名称：天职国际会计师事务所

成立日期：1988 年 12 月

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

首席合伙人：邱靖之

截至 2021 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 71 人，注册会计师 939 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 2020 年度经审计的收入总额 22.28 亿元，审计业务收入 16.93 亿元，证券业务收入 8.13 亿元。2020 年度上市公司审计客户 185 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、房地产业等，审计收费总额 2.07 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 110 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 8,000 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（2019 年度、2020 年度及 2021 年度及 2022 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 7 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 6 次，涉及人员 16 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：张居忠，1996 年成为注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，2007 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 16 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

签字注册会计师 2：朱广超，2014 年成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2015 年开始从事挂牌公司审计，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 3 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。近三年签署挂牌公司审计报告 3 家，近三年复核挂牌公司审计报告 0 家。

签字注册会计师 3：吴孟杰，2021 年成为注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计，2021 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 1 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：周薇英，2005 年成为注册会计师，2002 年开始从事上市公司审计，2008 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 0 家，近三年复核上市公司审计报告不少于 20 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

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 年度审计费用为 38 万元，公司 2021 年度审计费用为 35 万元。

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

大信所已为公司提供审计服务多年，上年度审计意见为标准无保留意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展 2022 年部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情形。

（二）拟变更会计师事务所原因

公司原聘任的会计师事务所已经连续多年为公司提供审计服务，为更好保证公司审计工作的独立性和客观性，同时综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，经充分沟通和综合评估，公司拟聘任天职国际为公司 2022 年度审计机构，聘期一年。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就上述变更会计师事务所的事项与大信所、天职国际进行充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项且对本次更换无异议。公司对大信所及其工作团队为公司提供审计服务期间，勤勉尽责，切实履行应尽职责，并提供良好的服务表示衷心的感谢。

三、拟变更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于 2022 年 8 月 4 日召开了第三届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。审计委员会认为天职国际具备为公司提供审计服务的资质要求和专业能力，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，为公司提供真实公允的审计服务，满足公司相关审计工作的要求，同意将该议案提交公司第三届董事会第六次会议审议。

2、独立董事的事前认可意见

经核查：天职国际具有从事证券、期货业务相关执业资格，其审计团队敬业谨慎，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，满足公司 2022 年度审计工作的要求。公司已就变更会计师事务所的相关事项提前与原审计机构大信所进行了沟通，其已对该事项进行确认且无异议。因此，我们同意聘任天职

国际为公司 2022 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

3、独立董事的独立意见

独立董事认为：天职国际拥有为上市公司提供审计服务的经验和能力，具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，诚信状况良好，能够满足公司相关审计工作要求。聘任天职国际为公司 2022 年度审计机构，不存在损害上市公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形；相关决策程序符合法律法规及《公司章程》的规定。因此，我们同意聘任天职国际为公司 2022 年度审计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

4、董事会审议情况

公司于 2022 年 8 月 18 日召开的第三届董事会第六次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任天职国际为公司 2022 年度审计机构。

5、监事会审议情况

公司于 2022 年 8 月 18 日召开的第三届监事会第六次会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任天职国际为公司 2022 年度审计机构。

6、生效日期

本次变更会计师事务所事项尚须提交公司 2022 年第一次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第三届董事会第六次会议决议；
- 2、第三届监事会第六次会议决议；
- 3、第三届董事会审计委员会第七次会议决议；
- 4、独立董事关于相关事项的事前认可意见和独立意见；
- 5、天职国际关于其基本情况的说明。

特此公告。

烟台正海生物科技股份有限公司

董 事 会

2022 年 8 月 19 日