

开能健康科技集团股份有限公司 关于拟续聘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。

开能健康科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月26日召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，公司董事会同意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”）担任公司2023年度审计机构，聘任期为一年。本事项尚需提交公司股东大会审议通过。具体情况如下：

一、拟续聘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 2.82 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：叶慧，2006 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2006 年开始在本所执业，2018 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 10 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

签字注册会计师 2：侯杰，2021 年成为注册会计师，2014 年开始从事上市公

司审计，2016 年开始在天职国际执业，2021 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 0 家。

项目质量控制复核人：徐新毅，2002 年成为注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在天职国际执业，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	叶慧	2020-5-12	行政监管措施	中国证监会福建监管局	在执行恺英网络股份有限公司 2017 年和 2018 年财务报表审计项目时，违反了《上市公司信息披露管理办法》等有关证券法规的规定，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出具警示函的监督管理措施。
2	徐新毅	2020-7-23	行政监管措施	中国证监会江苏监管局	在执行扬州日兴生物科技股份有限公司首次公开发行股票并上市的财务报表审计及内部控制鉴证项目(以 2016 年至 2018 年为申报期)时，违反了《证券发行与承销管理办法》等的规定，中国证监会江苏监管局对天职国际及签字注册会计师采取出具警示函的监督管理措施。

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 134.62 万元(含税)。较上一期审计费用增加 19.62 万元。

2023 年公司的审计收费定价原则根据本公司的业务规模、所处行业 and 会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会事前与天职国际相关人员进行了充分的沟通与交流，并对天职国际在相关资质、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面进行了调研和认真核查，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。

2023年4月10日，公司董事会审计委员会召开第五届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，董事会审计委员会同意向董事会提议续聘天职国际为公司2023年度审计机构，并将该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

1、公司独立董事事前认可意见

公司独立董事就公司拟续聘天职国际为公司2023年度审计机构出具了事前认可意见，公司独立董事认为：天职国际具有证券从业资格，在执业过程中坚持独立审计原则，能按时为公司出具各项专业报告且报告内容客观、公正。经全体独立董事事前认可，同意聘天职国际为公司2023年度审计机构，并将该议案提交董事会审议。

2、公司独立董事独立意见

公司独立董事就公司拟续聘天职国际为公司2023年度审计机构出具了明确表示同意的独立意见，公司独立董事认为：天职国际具有证券、期货相关业务资质，具备为上市公司提供审计服务的执业能力和业务经验，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，在执业过程中坚持独立审计原则，续聘天职国际为公司2023年审计机构，有利于保障公司审计工作衔接的连续性及工作质量；有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益，同意续聘天职国际为公司2023年度审计机构，并将该议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

2023年4月26日，公司召开第五届董事会第二十四次会议，以6票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天职国际为公司2023年度审计机构，聘期为一年。

三、生效日期

本次续聘审计机构事项尚需提请公司股东大会审议通过，并提请股东大会授权董事长根据公司2023年度的具体审计要求和审计范围与天职国际协商确定相关的审计费用。续聘审计机构事项自公司股东大会批准之日起生效。

四、报备文件

- 1、第五届董事会第二十四次会议决议
- 2、第五届董事会审计委员第十六次会议决议
- 3、独立董事关于第五届董事会第二十四次会议相关事项的事前认可意见
- 4、独立董事关于第五届董事会第二十四次会议相关事项的独立意见
- 5、天职国际关于其基本情况的说明

特此公告。

开能健康科技集团股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十六日