

证券代码：002693

证券简称：双成药业

公告编号：2023-065

## 海南双成药业股份有限公司 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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

海南双成药业股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年10月27日召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意拟续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）为公司2023年度审计机构。本事项尚需提交公司股东大会审议，现将有关事宜公告如下：

### 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

机构名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年12月27日

组织形式：特殊普通合伙

企业注册地址：上海市静安区威海路755号25层

首席合伙人：张晓荣

上会会计师事务所（特殊普通合伙）原名上海会计师事务所，系于1981年设立的全国第一家会计师事务所。1998年12月按财政部、中国证券监督管理委员会要求，改制为有限责任公司制的会计师事务所，2013年12月上会改制为上会会计师事务所（特殊普通合伙）。该所长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，该所注重服务质量和声誉，得到了客户、监管部门、投资机构的高度认可。

截至2022年末，上会拥有合伙人97名，注册会计师472名，其中签署过证

券服务业务审计报告的注册会计师人数 136 人。上会 2022 年度经审计的业务收入 7.40 亿元，其中审计业务收入 4.60 亿元，证券业务收入 1.85 亿元。2022 年度上会为 55 家上市公司提供年报审计服务，审计收费总额为 0.63 亿元。上市公司客户分布于采矿业；制造业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；批发和零售业；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业；公共环保；建筑业；农林牧渔。同行业上市公司审计客户 5 家。

## 2、投资者保护能力

根据《财政部证监会关于会计师事务所从事证券期货相关业务有关问题的通知》（财会〔2012〕2 号）的规定，证券资格会计师事务所职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和不得低于 8,000 万元。截至 2022 年末，上会已提取职业风险基金 76.64 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 3 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年上会因执业行为导致的相关民事诉讼民事责任承担情况，2021 年已审结的案件 1 项，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕。

## 3、诚信记录

上会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 3 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。6 名从业人员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 3 次和自律监管措施 0 次。

### （二）项目信息

#### 1、基本信息

##### （1）拟签字项目合伙人：徐茂

2001 年获得中国注册会计师资格，2022 年开始在上会执业，2022 年开始为公司提供审计服务。2009 年开始从事上市公司审计，先后负责多家上市公司的审计服务，具备相应专业胜任能力。未在其他单位兼职。

##### （2）拟签字注册会计师：刘玉芹

2019 年获得中国注册会计师资格，2015 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在上会执业，2023 年开始为公司提供审计服务。具备相应的专业胜任能力。未在其他单位兼职。

(3) 拟安排项目质量控制复核人员：刘雪娇

2007 年获得中国注册会计师资格，2007 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在上会执业，2022 年开始为公司提供审计服务。拥有注册会计师执业资质，从事证券服务业务超过 15 年，先后担任多家上市公司的审计服务及项目质量复核工作，具备相应专业胜任能力。

## 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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

## 4、审计收费。

2023 年度审计服务的费用总额拟定为人民币 50 万元，其中财务审计费用为人民币 40 万元，内控审计费用为人民币 10 万元，与上年收费金额一致。该费用主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验 and 级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。如发生需调整审计费用的情形，提请股东大会授权公司管理层与会计师事务所协商调整审计收费。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对上会的资质进行了事前审核，经核查，上会具备相应的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力；鉴于在之前的各项审计工作中，能够勤勉尽责、严谨公允、客观独立，体现了良好的职业规范和操守，出具的审计报告能够充分反映公司的实际情况。为保持公司审计工作的连续性和稳定性，同意向董事会提议续聘上会为公司 2023 年度审计机构。

### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

#### 1、独立董事的事前认可意见：

经事前审核，我们认为：上会具备从事证券、期货相关业务的资格，在之前的各项审计工作中，坚持独立审计原则，客观、公允地反映了公司财务状况和经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，具备足够的独立性、专业能力、投资者保护能力，有利于保护公司股东特别是中小股东的利益。本次拟续聘上会审计费用的定价公允、合理。我们同意将该议案提交公司第五届董事会第七次会议审议。

## 2、独立董事的独立意见：

经核查，我们认为：上会在之前的各项审计工作中，严谨公允、客观独立，较好地完成了双方约定的责任和义务，为公司出具的审计报告客观、公允。上会具备足够的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力。本次拟续聘上会有利于保障公司审计工作的连续性，保护公司及股东利益，特别是中小股东利益。审计费用的定价公允、合理，同时审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。因此，我们一致同意拟续聘上会为公司 2023 年度财务审计及内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

## （三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 10 月 27 日召开第五届董事会第七次会议及第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意拟续聘上会为公司 2023 年度审计机构。本事项尚需提交公司股东大会审议。

## （四）生效日期

本次拟续聘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、报备文件

- 1、第五届董事会第七次会议决议；
- 2、第五届监事会第七次会议决议；
- 4、董事会审计委员会关于续聘会计师事务所的书面审核意见；
- 5、独立董事关于第五届董事会第七次会议相关事项的事前认可意见；
- 6、独立董事关于第五届董事会第七次会议相关事项的独立意见
- 7、拟续聘会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告！

海南双成药业股份有限公司董事会

2023年10月27日