

证券代码：300791

证券简称：仙乐健康

公告编码：2023-060

证券代码：123113

证券简称：仙乐转债

## 仙乐健康科技股份有限公司 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、拟聘任会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤华永”）；

2、原聘任会计师事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴会计师事务所”）

3、变更会计师事务所的原因：根据仙乐健康科技股份有限公司（以下简称“公司”）审计工作的需要，综合考虑公司未来战略、业务发展等情况，公司根据财政部、国务院国资委、证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，通过公开招标方式开展年度审计机构的选聘工作。项目中标单位为德勤华永，因此，公司拟聘任德勤华永为公司 2023 年度财务报告的审计机构。公司已就变更会计师事务所事宜与华兴会计师事务所进行了事前沟通，华兴会计师事务所对本次变更会计师事务所事项无异议。

4、公司审计委员会、董事会、监事会对本次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。

德勤华永具有证券、期货相关业务执业资格，具备独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。在资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配置等方面均能满足公司审计要求。经公司董事会审计委员会提议，全体独立董事的事前认可，公司于 2023 年 7 月 13 日召开了第三届董事会第二十一次

会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，董事会审议同意聘任德勤华永为公司 2023 年度审计机构，同时提请股东大会授权公司管理层与德勤华永确定审计费用。本议案尚需提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议。现将具体情况公告如下：

## 一、拟聘任的会计师事务所的基本情况

### （一）机构信息

#### 1、基本信息

德勤华永前身是 1993 年 2 月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于 2002 年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于 2012 年 9 月经财政部等部门批准改制成为特殊普通合伙企业。德勤华永注册地址为上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼。

德勤华永具有财政部批准的会计师事务所执业证书，并经财政部、中国证监会批准，获准从事 H 股企业审计业务。德勤华永已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案。德勤华永过去二十多年来一直从事证券期货相关服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。

德勤华永首席合伙人为付建超先生，2022 年末合伙人人数为 225 人，从业人员 6,667 人，注册会计师 1,149 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 250 人。

德勤华永 2022 年度经审计的业务收入总额为人民币 42 亿元，其中审计业务收入为人民币 32 亿元，证券业务收入为人民币 8 亿元。德勤华永为 60 家上市公司提供 2022 年年报审计服务，审计收费总额为人民币 2.8 亿元。德勤华永所提供服务的上市公司中主要行业为制造业、金融业、房地产业、信息传输业、软件和信息技术服务业、交通运输业、仓储和邮政业。德勤华永提供审计服务的上市公司中与本公司同行业（制造业）客户共 24 家。

#### 2、投资者保护能力

德勤华永购买的职业保险累计赔偿限额超过人民币 2 亿元，符合相关规定。

德勤华永近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

### 3、诚信记录

德勤华永及其从业人员近三年未因执业行为受到任何刑事处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。德勤华永曾受到行政处罚一次，行政监管措施两次；十四名从业人员受到行政处罚各一次，四名从业人员受到行政监管措施各一次；一名 2021 年已离职的前员工，因个人行为于 2022 年受到行政处罚，其个人行为不涉及审计项目的执业质量。根据相关法律法规的规定，上述事项并不影响德勤华永继续承接或执行证券服务业务。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

签字项目合伙人母兰英女士，自 2005 年加入德勤华永并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2007 年注册为注册会计师，现为中国注册会计师执业会员以及英联邦特许公认会计师公会会员。母兰英女士自 2023 年开始为本公司提供审计服务。近三年为同行业多家上市公司以及非上市公司提供审计专业服务并担任项目合伙人。

项目质量控制复核人张颖女士，自 1994 年加入德勤华永并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，1996 年注册为注册会计师，现为中国注册会计师执业会员及中国注册会计师协会资深会员。张颖女士自 2023 年开始为本公司的审计服务提供项目质量控制复核。张颖女士近三年签署或复核的上市公司审计报告共 8 份。

签字注册会计师阮丽丽女士，自 2011 年加入德勤华永并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2016 年注册为注册会计师，现为中国注册会计师执业会员。阮丽丽女士 2023 年开始为本公司提供审计服务。近三年为同行业多家上市公司以及非上市公司提供审计专业服务并担任项目经理。

### 2、诚信记录

根据德勤华永的说明，德勤华永及拟签字注册会计师最近三年未受到刑事处罚、行政处罚，未受到证券监督管理机构的监督管理措施或证券交易所、行业协

会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

### 3、独立性

德勤华永及以上项目合伙人、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

审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和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

公司前任会计师事务所华兴会计师事务所连续 3 年为公司提供审计服务，均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形。

### （二）拟变更会计师事务所原因

根据公司审计工作的需要，综合考虑公司未来战略、业务发展等情况，公司根据财政部、国务院国资委、证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，通过公开招标方式开展年度审计机构的选聘工作。项目中标单位为德勤华永，因此，公司拟聘任德勤华永为公司 2023 年度财务报告的审计机构。公司已就变更会计师事务所事宜与华兴会计师事务所进行了事前沟通，华兴会计师事务所对本次变更会计师事务所事项无异议。

### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就本次变更会计师事务所事项与德勤华永、华兴会计师事务所进行了沟通，双方均已明确知悉本事项且对本次变更无异议。德勤华永与华兴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会计师的沟通》有关要求，做好后续沟通及配合工作。

## 三、拟聘任会计师事务所履行的审批程序

### 1、审计委员会审议情况

公司第三届董事会审计委员会对德勤华永进行了审查，认为德勤华永具有证券、期货相关业务执业资格，具备独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。在资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配置等方面均能满足公司审计要求。提议董事会聘任德勤华永为公司 2023 年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

### 2、独立董事事前认可意见

德勤华永具有证券、期货相关业务执业资格，具备独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。在资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配置等方面均能满足公司审计要求，能够为公司提供公正、公允、独立的审计服务。本次变更年审会计师事务所是基于公司业务发展的需要，符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益的情况。因此，全体独立董事一致认可并同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交公司第三届董事会第二十一次会议审议。

### 3、独立董事独立意见

德勤华永具有证券、期货相关业务执业资格，具备独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。在资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配置等方面均能满足公司审计要求，能够为公司提供公正、公允、独立的审计服务。关于聘任德勤华永为公司 2023 年度审计机构的程序符合相关法律、法规和公司章程的规定，不存在损害公司利益和股东利益（尤其是中小股东利益）的情形。因此，全体独立董事一致同意聘任德勤华永为公司 2023 年度审计机构。

### 4、董事会审议情况

公司于 2023 年 7 月 13 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任德勤华永为公司 2023 年度审计机构。

### 5、生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提请公司 2023 年第二次临时股东大会审

议，并自公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过之日起生效。

### 三、备查文件

- 1、第三届董事会第二十一次会议决议；
- 2、独立董事关于公司第三届董事会第二十一次会议相关事项的事前认可意见；
- 3、独立董事关于公司第三届董事会第二十一次会议相关事项的独立意见；
- 4、第三届董事会审计委员会第二十一次会议决议；
- 5、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件。

特此公告。

仙乐健康科技股份有限公司

董事会

二〇二三年七月十四日