

证券代码：688273

证券简称：麦澜德

公告编号：2024-053

## 南京麦澜德医疗科技股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

### 重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华所”）
- 原聘任的会计师事务所名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡所”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《关于印发<国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法>的通知》（财会[2023]4号文）的相关规定，鉴于天衡所聘期已满且已经连续多年为南京麦澜德医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，通过轮换审计机构来强化公司治理，结合公司业务发展情况及整体审计的需要，经充分沟通和综合评估，公司拟改聘中兴华所为2024年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。公司就本次变更会计师事务所事项与中兴华所、天衡所进行了充分沟通，双方均已明确知悉本事项且对本次变更无异议。

公司于2024年8月21日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴华所为2024年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。本事项尚需提交股东大会审议通过。

具体情况如下：

## 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

### （一）机构信息

#### 1、基本信息

中兴华所成立于 1993 年，2000 年由国家工商管理总局核准，改制为“中兴华会计师事务所有限责任公司”。2009 年吸收合并江苏富华会计师事务所，更名为“中兴华富华会计师事务所有限责任公司”。2013 年公司进行合伙制转制，转制后的事务所名称为“中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）”。注册地址：北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层。首席合伙人李尊农，执行事务合伙人李尊农、乔久华。

2023 年度末，中兴华所合伙人数量 189 人、注册会计师人数 968 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 489 人。

中兴华所 2023 年度经审计的业务收入 185,828.77 万元，其中审计业务收入 140,091.34 万元，证券业务收入 32,039.59 万元；2023 年度上市公司年报审计 124 家，上市公司涉及的行业包括制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；水利、环境和公共设施管理业；批发和零售业；房地产业；建筑业等，审计收费总额 15,791.12 万元。同行业上市公司审计客户 81 家。

#### 2、投资者保护能力

中兴华所计提职业风险基金 11,468.42 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 10,000 万元，计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

近三年存在执业行为相关民事诉讼：在青岛亨达股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案中，中兴华所被判定在 20%的范围内对亨达公司承担责任部分承担连带赔偿责任。

#### 3、诚信记录

近三年中兴华所因执业行为受到行政处罚 2 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 2 次。中兴华所从业人员因执业行为受到行政处罚 6 次、监督管理措施

37次、自律监管措施4次。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：许剑辉先生，2001年成为注册会计师，2004年开始从事上市公司审计，2010年开始在中兴华所执业，2024年开始为本公司提供审计服务。近三年为绿能慧充（600212）、无锡鼎邦（872931）2家上市公司签署审计报告。

签字注册会计师，尤文波先生，2009年成为注册会计师，2010年开始从事上市公司审计，2024年开始在中兴华所执业。2024年开始为本公司提供审计服务，近三年为徐工机械（000425）上市公司签署审计报告。

签字注册会计师，尤开兵先生，2005年成为注册会计师，2013年开始从事上市公司审计，2013年开始在中兴华所执业。2024年开始为本公司提供审计服务，近三年为中天科技（600522）、绿能慧充（600212）2家上市公司提供审计服务。

质量控制复核人：施兴凤女士，2011年成为注册会计师，2009年开始从事上市公司审计，2019年开始在中兴华所执业。2024年开始为本公司提供复核服务；近三年为哈森股份（603958）等多家上市公司提供年报复核服务。

### 2、诚信记录

上述项目合伙人、质量控制复核人和签字注册会计师均具有丰富的证券服务业务经验和公司所在行业服务业务经验，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

中兴华所及项目合伙人、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

公司根据审计工作量及公允合理的定价原则确定年度审计费用，同时参考其他上市公司收费情况确定。公司 2023 年度审计（含内控审计）费用为人民币 60 万元（含税）。公司拟变更中兴华所执行本公司 2024 年度的审计工作，董事会将提请股东大会授权公司管理层根据审计要求和范围，按照市场原则与中兴华所协商确定 2024 年度相关审计费用及签署相关协议。

## 二、拟变更会计师事务所事项的情况说明

### （一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

天衡所连续为公司提供审计服务 5 年，在为公司提供审计期间坚持独立、客观、公正的审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。天衡所对公司 2023 年度财务报告及内部控制进行审计并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况。

### （二）拟变更会计师事务所的原因

根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会[2023]4 号文）的相关规定，鉴于天衡所已连续多年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，通过轮换审计机构来强化公司治理，结合公司业务发展情况及整体审计的需要，经充分沟通和综合评估，公司拟改聘中兴华所为 2024 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，聘期 1 年。

### （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天衡所、中兴华所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项且对本次变更无异议。该变更会计师事务所相关事项尚需提交公司股东大会审议。前后任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注册会计师的沟通》及相关执业准则的有关规定，适时积极做好沟通及配合工作。

### 三、拟变更会计师事务所履行的程序

#### 1、公司董事会审计委员会审查意见

公司董事会审计委员会已对中兴华所提供审计服务的经验与能力进行了审查，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映被审计单位财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，同意聘任中兴华所为公司 2024 年度审计机构及内控审计机构。并将上述事项提交公司董事会审议。

#### 2、董事会审议和表决情况

2024 年 8 月 21 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴华所为公司 2024 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，并提交股东大会审议。该议案表决情况：8 票同意、0 票反对和 0 票弃权。

#### 3、监事会审议和表决情况

2024 年 8 月 21 日，公司第二届监事会第八次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，监事会认为：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）具备会计师事务所执业证书和证券、期货相关业务许可，具备为上市公司提供审计服务的执业资质和胜任能力，能够满足公司 2024 年度财务报告审计与内部控制审计的工作需求。本次聘请会计师事务所的审议程序符合《公司法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。该议案表决情况：3 票同意、0 票反对和 0 票弃权。

4、本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司 2024 年第三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。

特此公告。

南京麦澜德医疗科技股份有限公司董事会

2024 年 8 月 22 日