

# 名臣健康用品股份有限公司

## 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。

名臣健康用品股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年12月24日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司拟将2020年度财务审计机构变更为致同会计师事务所（特殊普通合伙），该事项尚需提交公司2021年第一次临时股东大会审议。现将具体情况公告如下：

### 一、变更会计师事务所事项的情况说明

公司原审计机构广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“正中珠江”）为公司提供审计服务，在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽职责，鉴于正中珠江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，同时根据公司业务发展的需要，经综合考虑，公司拟改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务审计机构，其聘期自2021年第一次临时股东大会审议通过之日起至下一年度股东大会审议通过聘请外部审计机构的议案之日止。

公司就变更会计师事务所事宜已与正中珠江进行了沟通，征得了其理解，正中珠江已明确知悉本事项并未提出异议。公司对正中珠江在担任公司审计机构期间为公司提供的审计服务工作表示诚挚的感谢。

### 二、拟聘任会计师事务所的基本信息

#### 1、机构信息

事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

机构性质：特殊普通合伙企业

历史沿革：致同会计师事务所（特殊普通合伙）前身是北京市财政局于 1981 年成立的北京会计师事务所，1998 年 6 月脱钩改制并与京都会计师事务所合并，2011 年经北京市财政局批准改制为特殊普通合伙，2012 年更名为致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）。

首席合伙人：李惠琦

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层。

业务资质：致同所已取得北京市财政局颁发的执业证书（证书序号：NO 019877），是中国首批获得证券期货相关业务资格和首批获准从事特大型国有企业审计业务资格，以及首批取得金融审计资格的会计师事务所之一，首批获得财政部、证监会颁发的内地事务所从事 H 股企业审计业务资格，并在美国 PCAOB 注册。致同所过去二十多年一直从事证券服务业务。

投资者保护能力：致同所已购买职业保险，累计赔偿限额 5.4 亿元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

加入相关国际会计网络情况：致同所是致同国际（Grant Thornton）的中国成员所。

分支机构相关信息：公司审计业务由致同会计师事务所（特殊普通合伙）福州分所（以下简称“福州分所”）具体承办。福州分所于 2012 年成立，负责人为林新田，已取得福建省财政厅颁发的执业证书（证书编号：110101563512）。福州分所注册地址为福州市台江区祥坂路口阳光城时代广场 22 层，截至 2019 年末，拥有 140 余名员工，其中，注册会计师 48 人。福州分所成立以来一直从事证券服务业务。

## 2、人员信息

截至 2019 年末，致同所合伙人 196 名，从业人员超过五千人，其中注册会计师有 1,179 名，从事过证券服务业务的注册会计师超过 800 人。

拟签字项目合伙人：蔡志良，中国注册会计师，自 1990 年起从事注册会计师行业，长期专注于审计、财务咨询及资本市场相关的专业服务，至今为近 10 家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计、咨询等专

业服务。近三年未受（收）到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施、纪律处分。

拟签字注册会计师：林令群，中国注册会计师，自 2009 年起从事注册会计师行业，长期专注于审计、财务咨询及资本市场相关的专业服务，至今为数家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计、咨询等专业服务。近三年未受（收）到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施、纪律处分。

### 3、业务信息

致同 2019 年度业务收入 19.90 亿元，其中审计业务收入 14.89 亿元，证券业务收入 3.11 亿元，审计公司家数超过 1 万家。上市公司 2019 年报审计 194 家，收费总额 2.58 亿元，上市公司主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、交通运输、仓储和邮政业，致同具有公司所在行业审计业务经验。

### 4、执业信息

致同所及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

蔡志良（拟签字项目合伙人）从事证券服务业务 30 年，林令群（拟签字注册会计师）从事证券服务业务 11 年，具备相应专业胜任能力。

根据致同所质量控制政策和程序，李洋担任项目质量控制复核人。李洋从事证券服务业务超过 15 年，负责审计和复核的上市公司超过 10 家，具备相应专业胜任能力。

### 5、诚信记录

最近三年，致同所累计受（收）到证券监管部门行政处罚一份，证券监管部门采取行政监管措施七份，交易所和股转中心采取自律监管措施、纪律处分三份，其中行政处罚系山西证监局作出，因太化股份 2014 年年报未完整披露贸易收入确认具体方法，其控股子公司通过实施无商业实质的贸易业务虚增营业收入，致同所对财务报表审计时未勤勉尽责。

拟签字项目合伙人蔡志良、拟签字注册会计师林令群最近三年未受（收）到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施、纪律处分。

### 三、拟聘任会计师事务所履行的程序

1、公司董事会审计委员会已对致同会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审查，认为致同会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养。同意公司改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构，负责公司 2020 年会计年度的财务审计工作。

2、公司召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构。本议案尚需提交公司 2021 年第一次临时股东大会审议。

#### 3、独立董事事前认可意见和独立意见

(1) 独立董事在公司第二届董事会第十六次会议召开前审阅了本次改聘会计师事务所的相关资料，并发表了事前认可意见，认为：公司拟变更会计师事务所符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。致同会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务执业资格，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，能够满足公司 2020 年度财务和内部控制审计工作的要求。公司拟变更会计师事务所事项不存在损害公司及全体股东利益的情况。为保证公司审计工作的顺利进行，独立董事同意改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，并提交董事会和股东大会审议。

(2) 独立董事对第二届董事会第十六次会议审议的《关于变更会计师事务所的议案》发表了独立意见：致同会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券、期货相关业务资格，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具有为上市公司提供审计服务的丰富经验和职业素养，能够满足公司财务审计的工作需要，能够独立对公司财务状况进行审计，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意变更致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

#### 四、备查文件

- 1、第二届董事会第十六次会议决议；
- 2、第二届董事会审计委员会第十一次会议决议；
- 3、独立董事相关的事前认可意见和独立意见；
- 4、致同会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

名臣健康用品股份有限公司

董事会

二〇二〇年十二月二十四日