

国药集团一致药业股份有限公司

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。

- 拟聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所(特殊普通合伙)
(以下简称“天健”)
- 原聘任的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)(简称“普华永道中天”)。
- 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《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及《公司章程》等相关规定，结合市场信息，基于审慎性原则，并综合考虑本公司现有业务状况、发展需求及整体审计需要，经公司董事会风险内控与审计委员会决议，拟改聘天健为公司2024年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。公司就变更会计师事务所相关事项与原聘任会计师事务所进行了沟通，原聘任会计师事务所无异议。

国药集团一致药业股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年9月25日以通讯表决方式召开了第十届董事会2024年第一次临时会议，会议审议通过了《关于改聘公司2024年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意改聘天健作为公司2024年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，该议案尚需提请公司股东大会审议。现将

相关事宜公告如下：

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

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836人
2023年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
2023年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	675家	
	审计收费总额	6.63亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	22家	

2. 投资者保护能力

上年末，天健累计已计提职业风险基金1亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过1亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。天健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

天健近三年（2021年1月1日至2023年12月31日）因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施14次、自律监管措施6次，未

受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 35 人次、自律监管措施 13 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚，共涉及 50 人。

（二）项目信息

1. 基本信息

基本信息	项目合伙人	签字注册会计师	项目质量复核人员
姓名	邓华明	曾祥胜	叶贤斌
何时成为注册会计师	2012 年	2021 年	2008 年
何时开始从事上市公司审计	2008 年	2016 年	2004 年
何时开始在本所执业	2012 年	2021 年	2008 年
何时开始为本公司提供审计服务	2024 年	2024 年	2024 年
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	近三年签署/复核天奇股份、凯赛生物、倍轻松、中微半导体、公元股份、昇辉科技、明冠新材、洲明科技、博敏电子、合盛硅业、浙江永强、东睦新材、朗迪集团等上市公司年度审计报告	近三年签署凯赛生物、昇辉科技、中微半导体等上市公司年度审计报告	近三年签署/复核金道科技、广脉科技、华旺科技、卫星石化、杭汽轮、洁美科技、重庆啤酒、重庆燃气等上市公司年度审计报告

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员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

天健及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

公司预计 2024 年度向拟聘任的天健支付的审计费用不超过人民币 298.02 万元（含内控审计费用人民币 37.74 万元，不含税）。上年度支付给原聘任的普华永道中天的审计费用为人民币 380.19 万元（含内控审计费用人民币 50.00 万元，不含税）。2024 年度审计费预计较上年度减少人民币 82.17 万元，同比下降 21.61%。天健对本公司 2024 年度财务以及内部控制审计的服务收费是按照审计工作量及公允合理的原则，以其合伙人及其他各级别员工在本项目审计工作中所耗费的时间成本为基础，考虑了专业服务所承担的责任和风险等因素确定。

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

前任会计师事务所普华永道中天前身为 1993 年 3 月 28 日成立的普华大华会计师事务所，经批准于 2000 年 6 月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经 2012 年 12 月 24 日财政部财会函[2012]52 号批准，于 2013 年 1 月 18 日转制为普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)。注册地址为中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室。

普华永道中天从 2023 年开始为本公司提供审计服务，对 2023 年度财务报表进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。普华永道中天履行了审计机构应尽职责，从专业角度维护了本公司及股东的合法权益。本公司不存在已委托普华永道中天开展部分审计工作后又解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及《公司章程》等相关规定，结合市场信息，基于审慎性原则，并综合考虑本公司现有业务状况、发展需求及整体审计需要，经双方协商一致，普华永道中天不再担任公司年度审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与前任会计师事务所普华永道中天进行了事前沟通，前任会计师事务所普华永道中天对公司拟变更会计师事务所事项无异议。由于公司 2024 年度会计师事务所选聘事项尚须提交股东大会审议，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》的有关要求，适时积极做好沟通及配合工作。

三、变更会计事务所履行的程序

（一）董事会风险内控与审计委员会审议意见

公司第十届董事会风险内控与审计委员会 2024 年第三次会议审议通过了《关于改聘公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》。董事会审计委员会通过对天健的执业情况、专业资质进行充分了解，并对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性以及公司变更会计师事务所理由的恰当性等方面进行审查，认为公司变更会计师事务所理由充分、恰当，立信具备为上市公司提供审计服务的专业能力、资质和经验，能够满足公司 2024 年度审计需要，同意改聘天健作为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司第十届董事会 2024 年第一次临时会议以“9 票同意，0 票反对，0 票弃权”审议通过了《关于改聘公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》。董事会同意改聘天健作为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

（三）生效日期

本次改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。

国药集团一致药业股份有限公司

2024 年 9 月 26 日