

## 津药达仁堂集团股份有限公司 关于聘任审计机构的公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

津药达仁堂集团股份有限公司于2023年8月14日召开了2023年第五次董事会会议，审议通过了聘任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度境内审计师，聘任胡官陈有限责任合伙会计师事务所（FKT）为公司2023年度境外审计师，并提请股东大会授权董事会确定其聘金的议案。

### 一、拟聘任境内审计师的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

机构名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2000年9月19日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

首席合伙人：黄庆林

2022年度末合伙人数量：103人

2022年度末注册会计师人数：516人

2022年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：  
114人

2022年收入总额（经审计）：83,656万元

2022 年审计业务收入（经审计）：60,815 万元

2022 年证券业务收入（经审计）：10,499 万元

2022 年上市公司审计客户家数 27 家，前五大主要行业：

行业代码	行业门类	行业大类
C-38	制造业	电气机械和器材制造业
F-52	批发和零售业	零售业
C-27	制造业	医药制造业
F-51	批发和零售业	批发业
C-35	制造业	专用设备制造业

2022 年挂牌公司审计客户家数 128 家，前五大主要行业：

行业代码	行业门类	行业大类
I-65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
C-38	制造业	电气机械和器材制造业
M-74	科学研究和技术服务业	专业技术服务业
C-26	制造业	化学原料和化学制品制造业
C-35	制造业	专用设备制造业

2022 年上市公司审计收费：3,640.1 万元

2022 年挂牌公司审计收费：1,781.2 万元

2022 年本公司同行业上市公司审计客户家数：3 家

2022 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：2 家

## 2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：2,600.88 万元

职业保险累计赔偿限额：39,081.70 万元

职业风险基金与职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，并建立了较为完备的质量控制体系，具有投资者保护能力。

近三年（最近三个完整自然年度及当年，下同）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

## 3. 诚信记录

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到刑

事处罚 0 次、行政处罚 2 次，行政监管措施 4 次、自律监管措施 1 次，纪律处分 1 次，均已整改完毕。

最近三年，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）10 名从业人员因执业行为受到刑事处罚 0 人次、行政处罚 4 人次、行政监管措施 8 人次、自律监管措施 2 人次、纪律处分 2 人次。

拟签字注册会计师不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，无诚信不良情况。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

项目合伙人及拟签字注册会计师：马丽君，2009 年成为执业注册会计师，2009 年开始在本所执业。近三年未签署上市公司审计报告。

项目拟签字注册会计师：尚国海，2002 年成为执业注册会计师，2009 年开始在本所执业。近三年未签署上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：伊秀艳，注册会计师，2001 年成为执业注册会计师，2003 年开始从事报告复核，2001 年开始在本所执业。

### 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、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、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

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

### 4. 审计收费

根据去年的审计费用标准及事务所的报价，本期审计费用收费 265 万，与上一年审计费用保持持平。年报审计费用 185 万，内控审计费用 80 万。

## 二、前任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2022年度聘任的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已连续四年为公司提供审计服务，2022年度为公司出具了标准无保留意见的审计报告。在聘期内，信永中和切实履行了审计机构应尽职责，顺利完成了公司审计工作，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。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又解聘前任会计师事务所的情况。

### （二）拟新聘会计师事务所的原因

鉴于前任会计师事务所聘期已届满，为更好地适应公司战略规划及未来经营业务发展规范化需要，保持公司未来审计工作有序进行，经充分沟通协商，拟聘请中审华会计师事务所为公司2023年度财务报告及内控审计机构。

### （三）上市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宜与前任会计师事务所进行了沟通，未收到前任会计师事务所针对本次变更事宜提出的异议。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、拟聘任境外审计师的情况说明

胡官陈有限责任合伙会计师事务所（FKT）是与中审华会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好合作关系的境外审计机构，有利于确

保境内外审计工作高效完成。胡官陈有限责任合伙会计师事务所（FKT）能够满足公司2023年度境外财务报告的审计工作。公司拟聘任胡官陈有限责任合伙会计师事务所（FKT）为公司2023年度境外审计师，并提请股东大会授权董事会确定其聘金。

#### 四、拟聘任审计机构履行的程序

（一）董事会审计委员会认为，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、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，能够满足公司 2023 年度境内财务报告审计及内部控制审计工作的要求。公司聘任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度境内审计师不会损害公司和全体股东的合法权益，符合有关法律、法规和公司《章程》等相关规定。我们同意聘任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度境内审计师，并同意将该事项提交公司董事会、股东大会审议。

胡官陈有限责任合伙会计师事务所（FKT）是与中审华会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好合作关系的境外审计机构，有利于确保境内外审计工作高效完成。胡官陈有限责任合伙会计师事务所（FKT）能够满足公司 2023 年度境外财务报告的审计工作。因此，我们同意聘任胡官陈有限责任合伙会计师事务所（FKT）为公司 2023 年度境外审计师，并同意将该事项提交公司董事会、股东大会审议。

（二）独立董事事前认可意见认为，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、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，能够满足公司 2023 年度境内财务报告审计及内部控制审计工作的要求。胡官陈有限责任合伙会计师事务所（FKT）是由中审华会计师事务所（特殊普通合伙）推荐的境外审计机构，两家审计机构具备良好地合作关系，有利于确保境内外审计工

作高效完成。胡官陈有限合伙会计师事务所（FKT）能够满足公司 2023 年度境外财务报告的审计工作。我们同意将聘任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度境内审计师，聘任胡官陈有限合伙会计师事务所（FKT）为公司 2023 年度境外审计师的事项提交公司 2023 年第五次董事会审议。

（三）独立董事发表独立意见如下：

1. 中审华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、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，能够满足公司2023年度境内财务报告审计及内部控制审计工作的要求。公司聘任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度境内审计师不会损害公司和全体股东的合法权益，符合有关法律、法规和公司《章程》等相关规定。我们同意聘任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度境内审计师，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

2. 胡官陈有限合伙会计师事务所（FKT）是与中审华会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好合作关系的境外审计机构，有利于确保境内外审计工作高效完成。胡官陈有限合伙会计师事务所（FKT）能够满足公司2023年度境外财务报告的审计工作。因此，我们同意聘任胡官陈有限合伙会计师事务所（FKT）为公司2023年度境外审计师，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（四）公司于2023年8月14日召开了2023年第五次董事会会议，审议通过了聘任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度境内审计师，聘任胡官陈有限合伙会计师事务所（FKT）为公司2023年度境外审计师，并提请股东大会授权董事会确定其聘金的议案。

（五）本次聘任审计机构的议案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。

特此公告。

津药达仁堂集团股份有限公司董事会

2023年8月15日