

重药控股股份有限公司 关于聘请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。

特别提示：

1、重药控股股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度审计报告意见类型标准的无保留意见；

2、拟聘任会计师事务所：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）；

3、原聘任会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）；

4、变更会计师事务所的原因：鉴于公司与前任会计师事务所立信 2021 年度合同期届满，且立信已连续 5 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，同时综合考虑国资监管部门要求，公司拟改聘天职国际为 2022 年度内部控制审计机构和年报审计机构。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

5、公司审计委员会、独立董事、董事会、监事会对本次变更会计师事务所事项无异议。

公司于 2022 年 11 月 14 日召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于聘请 2022 年度内部控制审计机构的议案》和《关于聘请 2022 年度年报审计机构的议案》，同意聘请天职国际为公司 2022 年度内部控制审计机构和年报审计机构。本议案尚需提交股东大会审议，现将有关事项公告如下：

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

天职国际创立于 1988 年 12 月，总部在北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2021 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 71 人，注册会计师 943 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 313 人。

天职国际 2021 年度经审计的收入总额 26.71 亿元，审计业务收入 21.11 亿元，证券业务收入 9.41 亿元。2021 年度上市公司审计客户 222 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、交通运输、仓储和邮政业、房地产业等，审计收费总额 2.82 亿元；与本公司同行业上市公司审计客户 8 家。

2、投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 20,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年初至本公告日止，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 7 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次，涉及人员 16 名，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师 1：童文光，1999 年成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计，2010 年开始在天职国际执业，2022 年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 6 家，近三年复核上市公司审计报告 1 家。

签字注册会计师 2：刘宗磊，2014 年成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在天职国际执业，2022 年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 3 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人：王皓东，2008 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在天职国际执业，2022 年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 1 家，近三年复核上市公司审计报告不少于 20 家。

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

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

天职国际审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2022 年度年报审计费用 100 万元，与上一期审计费用相同；2022 年度内部控制审计费用 50 万元。

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立信已连续多年为公司提供审计服务，在此期间坚持独立审计原则、勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务状况、经营成果和现金流量，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。2021 年度，立信为公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托立信开展部分审计工作后解聘的情况。公司对立信担任公司审计机构期间的辛勤工作和良好服务表示衷心的感谢。

（二）拟变更会计师事务所原因

由于前任会计师事务所立信与公司 2021 年度合同期届满，且立信已连续 5 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，同时综合考虑国资监管部门要求，公司拟改聘天职国际为 2022 年度内部控制审计机构和年报审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了充分的沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。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会计师的沟通》的有关规定，做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审核意见

根据相关法律、法规及公司制度，公司董事会审计委员会对天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信记录和独立性等进行了充分了解，认为天职国际具备相应的执业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司对于审计机构的要求。公司董事会审计委员会审议通过了《关于聘请 2022 年度内部控制审计机构的议案》和《关于聘请 2022 年度年报审计机构的议案》，同意聘请天职国际为公司 2022 年度内部控制审计机构和年报审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事事前认可意见：经审查，天职国际为独立的法人主体，具有相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供公正、公允的审计服务，满足公司年度财务报告审计和内部控制审计工作的要求，同意将该事项提交董事会审议。

独立董事独立意见：经审查，天职国际为独立法人主体，具备为上市公司提供审计服务的执业资质和胜任能力，能够为公司提供公正、公允的审计服务，满足公司年度财务报告审计和内部控制审计工作的要求。本次聘请会计师事务所的

程序符合法律法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。同意聘请天职国际为公司 2022 年度年报审计机构及内部控制审计机构，并将该事项提交股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2022 年 11 月 14 日召开第八届董事会第十次会议，会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于聘请 2022 年度内部控制审计机构的议案》，同意聘请天职国际为公司 2022 年度内部控制审计机构，审计费用为 50 万元；会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于聘请 2022 年度年报审计机构的议案》，同意聘请天职国际为公司 2022 年度年报审计机构，审计费用为 100 万元，与上一期审计费用相同，并同意将上述两项议案提交公司股东大会审议。

（四）监事会审议情况

公司于 2022 年 11 月 14 日召开第八届监事会第十二次会议，会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于聘请 2022 年度内部控制审计机构的议案》和《关于聘请 2022 年度年报审计机构的议案》，同意聘请天职国际为公司 2022 年度内部控制审计机构和年报审计机构。

（五）生效日期

本次聘请会计师事务所事项尚需提交公司 2022 年第六次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、公司董事会审计委员会履职的证明文件；
- 2、第八届董事会第十次会议决议
- 3、第八届监事会第十二次会议决议
- 4、独立董事关于第八届董事会第十次会议相关事项的事前认可意见
- 5、独立董事关于第八届董事会第十次会议相关事项的独立意见
- 6、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明

特此公告

重药控股股份有限公司董事会

2022 年 11 月 15 日