

江苏联环药业股份有限公司

关于续聘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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

拟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)

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)

江苏联环药业股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年3月1日召开公司第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所及会计师事务所报酬的议案》，公司拟续聘天衡会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“天衡会计师事务所”）为公司2023年度财务报表审计和内部控制审计的会计师事务所。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

1. 机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
2. 机构性质	特殊普通合伙企业
3. 统一社会信用代码	913200000831585821
4. 执行事务合伙人	郭澳
5. 成立日期	2013 年 11 月 4 日
6. 注册地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

7. 经营范围	审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
8. 历史沿革	天衡会计师事务所前身为始建于 1985 年的江苏会计师事务所，1999 年脱钩改制，2013 年转制为特殊普通合伙会计师事务所。
9. 业务（执业）资质	天衡会计师事务所已取得江苏省财政厅颁发的《会计师事务所执业证书》，是中国首批获得证券期货相关业务资格和首批取得金融企业审计资格的会计师事务所之一。
10. 是否曾从事证券服务业务	是

2、人员信息

1. 首席合伙人	郭澳
2. 2022 年末合伙人数量	84
3. 2022 年末注册会计师数量	407
其中：签署过证券业务审计报告的注册会计师人数	213
近一年的变动情况	较 2021 年末注册会计师（378）增加 29 人

3、业务规模

1. 2021 年度业务收入情况	
其中：总收入	65,622.84 万元
审计业务收入	58,493.62 万元
证券业务收入	19,376.19 万元
2. 上市公司 2021 年报审计情况	
其中：家数	87 家
收费总额	7,940.84 万元
主要行业	制造业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，批发和零售业，文化、体育和娱乐业
3. 是否有涉及上市公司所在行业审计业务经验	是

4、投资者保护能力

1. 2021 年末职业风险基金	1,455.32 万元
------------------	-------------

2. 职业保险累计赔偿限额	15,000.00 万元
3. 能否承担因审计失败导致的 民事赔偿责任	能

5、独立性和诚信记录

1. 拟聘任会计师事务所是否存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形	否
2. 拟聘任会计师事务所最近三年受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施（自律处分）的概括	近三年，因执业行为受到证监会及其派出机构监督管理措施 3 次，涉及从业人员 6 人次；受到证监会行政处罚 1 次，涉及从业人员 2 人次。
其中：刑事处罚	无
行政处罚	1 次
行政监管措施	3 次
自律监管措施（纪律处分）	无

具体如下：

序号	处理日期	所涉项目	处理机关	处理决定文号	处理决定名称
1	2020 年 7 月 3 日	江苏剑牌农化股份有限公司 IPO 审计执业项目	宁波证监局	行政监管措施决定书 [2020]15 号	关于对天衡会计师事务所（特殊普通合伙）采取出具警示函措施的决定
2	2021 年 11 月 23 日	北京捷成世纪科技股份有限公司 2020 年度财务报表审计项目	中国证监会北京监管局	警示函措施决定书 [2021]193 号	关于对天衡会计师事务所（特殊普通合伙）及相关人员采取出具警示函措施的决定
3	2022 年 11 月 15 日	唯优印象(北京)国际文化传媒股份有限公司 2017 年度至 2019 年度财务报表审计项目	北京证监局	警示函措施的决定 [2022]202 号	关于对天衡会计师事务所（特殊普通合伙）及相关人员采取出具警示函措施的决定
4	2022 年 11 月 9 日	苏州胜利精密制造科技股份有限公司 2016 年至 2017 年度审计项目	中国证监会	行政处罚决定书（2022）60 号	中国证券监督管理委员会行政处罚决定书（2022）60 号

（二）项目成员信息

1、人员信息

（1）项目合伙人：夏先锋

执业资质：注册会计师

从业经历：2000 年成为注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，2000 年开始在天衡事务所执业，曾于 2013 至 2017 年度、2023 年开始为本公司审计服务；近三年签署及复核的上市公司和挂牌公司数量超过 10 家。

是否具备专业胜任能力：是

兼职情况：无

（2）质量控制复核人：金炜

执业资质：注册会计师

2008 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在天衡事务所执业；2023 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 12 份，近三年复核上市公司审计报告 4 家。

是否具备专业胜任能力：是

兼职情况：无

（3）本期签字会计师：陈梦佳

执业资质：注册会计师

从业经历：2016 年成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计工作，2011 年开始在天衡事务所执业；2020 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署了 4 家上市公司年度审计报告。

是否具备专业胜任能力：是

兼职情况：无

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

上述相关人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，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）审计收费

2023 年度在公司现有审计范围内，聘用天衡会计师事务所的审计服务费用预计为柒拾伍万元整（不包括审计过程中会计师代垫的差旅费用、食宿费等费用），其中财务报表审计费用为陆拾万元整，内部控制审计费用为拾伍万元整。2023 年度审计收费较上一期不变。

二、续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会已对天衡会计师事务所(特殊普通合伙)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、公允地反映公司财务状况、经营成果,切实履行了审计机构应尽的职责。审计委员会同意续聘天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度财务报告及内控审计机构,审计费用为人民币 75 万元(其中年度财务报表审计费用 60 万元,内控审计费用 15 万元,并将续聘事项提交公司董事会及股东大会审议。

（二）独立董事的事前认可情况

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)具有从事证券业务资格,其在担任公司审计机构期间,遵循《中国注册会计师独立审计准则》,勤勉尽责,公允合理地发表了独立审计意见。为保证公司审计工作的连续性和完整性,我们同意将《关于续聘会计师事务所的议案》提交公司第八届董事会第八次会议审议。

（三）独立董事发表的独立意见

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券从业资格,具备为上市公司提供审计服务的经验与能力。在 2022 年度审计工作中,能够恪尽职守,按照中国注册会计师审计准则执行审计工作,相关审计意见客观和公正。独立董事同意公司继续聘任天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为 2023 年度审计机构及内部控制审计机构,并根据审计机构的工作量和市场价格,由双方协商确定具体报酬。并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（四）公司董事会对本次聘任会计事务所相关议案的审议和表决情况

公司第八届董事会第八次会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权审议通过了《关于续聘会计师事务所及会计师事务所报酬的议案》,同意续聘天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构。本事项尚需提请公司股东大会审议。

（五）本次续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。

特此公告。

江苏联环药业股份有限公司董事会

2023 年 3 月 3 日