

证券代码：301281

证券简称：科源制药

公告编号：2024-029

山东科源制药股份有限公司 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。

特别提示：

1、拟聘任的会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会事务所”）

2、原聘任的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）

3、变更会计师事务所的原因：综合考虑公司业务发展情况和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，经综合评估及审慎研究，公司拟聘任上会事务所为公司2024年度审计机构。公司已就本次变更会计师事务所事项与信永中和进行了充分沟通，信永中和已明确知悉本次变更事项并确认无异议。本次拟变更会计师事务所符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定。

一、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1. 基本信息

- 机构名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）
- 成立日期：2013年12月27日
- 组织形式：特殊普通合伙
- 注册地址：上海市静安区威海路755号25层
- 首席合伙人：张晓荣先生

6) 人员信息：截止 2023 年 12 月 31 日，上会合伙人（股东）108 人，注册会计师 506 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 179 人。

7) 业务信息：上会 2023 年度业务收入为 7.06 亿元，其中，审计业务收入为 4.64 亿元，证券业务收入为 2.11 亿元。2023 年度，上会上市公司年报审计项目 68 家，收费总额 0.69 亿元，涉及的主要行业包括采矿业；制造业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；批发和零售业；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业；公共环保；建筑业；农林牧渔；租赁和商务服务业；水利、环境和公共设施管理业等。公司同行业上市公司审计客户家数为 43 家。

2. 投资者保护能力

上会已购买职业保险符合相关规定并涵盖因提供审计服务而依法所应承担的民事赔偿责任，2023 年度所投的职业保险，累计赔偿限额 1 亿元。近三年上会事务所因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任，2021 年已审结的案件 1 项，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕。

3. 诚信记录

上会事务所截止 2023 年 12 月 31 日的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 4 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。6 名从业人员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 3 次和自律监管措施 0 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

（1）拟签字项目合伙人：于仁强，2009 年获得中国注册会计师资格，2011 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在上会执业，近三年签署审计报告的上市公司 6 家。

（2）拟担任独立复核合伙人：陈金波，2009 年获得中国注册会计师资格，2006 年开始从事上市公司审计，2023 年开始在上会执业，近三年签署及复核审计报告的上市公司 5 家。

(3) 拟签字注册会计师：陈家，2014 年获得中国注册会计师资格，2012 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在上会执业，近三年签署审计报告的上市公司 1 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无执业行为受到刑事处罚，无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，无受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3. 独立性

上会事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等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。

4. 审计收费

本期审计费用系按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量，以所需工作人、日数和每个工作人日收费标准确定最终收费。

二、拟变更会计师事务所履行的情况说明

(一) 前任会计师事务所情况及上年度审计意见

本公司原聘任的信永中和，成立于 2012 年 3 月，注册地址为北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层。本公司自 2019 年起聘请信永中和所对本公司按照中国会计准则编制的财务报告提供审计服务，已连续为本公司提供审计服务 6 年。信永中和对本公司 2023 年度财务报告进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。本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解聘前任会计师事务所的情况。

(二) 拟变更会计师事务所原因

综合考虑公司业务发展情况和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，经综合评估及审慎研究，拟聘请上会事务所担任公司 2024 年度审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

本公司已就变更会计师事务所事宜与原聘任会计师事务所进行了沟通，原聘会计师事务所对变更事宜无异议。由于本公司 2024 年度会计师事务所选聘工作尚需提交股东大会批准，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》的要求，适时积极做好相关沟通及配合工作。公司对信永中和多年来为公司提供的专业审计服务表示衷心的感谢。

三、变更会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会履职情况

公司第三届董事会审计委员会第七次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，审计委员会认为：上会会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券相关业务资格，其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况满足公司财务报告及内部控制审计工作的要求。同意公司聘任其担任公司2024年度财务审计机构。并请提交董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。本议案尚需提请公司 2023 年年度股东大会审议。

（三）监事会对议案审议和表决情况

第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，经审核，监事会认为：上会会计师事务所（特殊普通合伙）已经在财政部、中国证券监督管理委员会完成了执行证券期货业务的备案，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司未来财务审计工作的需求，能够独立对公司财务状况进行审计。本次变更审计机构事项符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

（四）生效日期

本议案尚需公司 2023 年年度股东大会审议批准。并自公司股东大会审议通

过之日起生效。

四、备查文件

- 1、《山东科源制药股份有限公司第三届董事会第十四次会议决议》；
- 2、《山东科源制药股份有限公司第三届董事会审计委员会第七次会议决议》；
- 3、《山东科源制药股份有限公司第三届监事会第十二次会议决议》；
- 4、上会会计师事务所营业执业证照，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。

山东科源制药股份有限公司

董事会

2024年03月29日