

证券代码：605116 证券简称：奥锐特 公告编号：2025-059

债券代码：111021 债券简称：奥锐转债

奥锐特药业股份有限公司 关于变更审计机构的公告

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。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同”）
- 原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”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师事务所的异议情况：鉴于原聘任的天健已连续多年为公司提供审计服务，参考《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的相关要求，为进一步确保审计工作的独立性和客观性，并综合考虑公司业务发展和整体审计需要，公司拟聘任致同为2025年度审计机构。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沟通。
- 本次变更审计机构事项已经公司第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	1981年（工商登记日期： 2011年12月22日）	组织形式	特殊普通合伙

注册地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层		
首席合伙人	李惠琦	上年末合伙人数量	239 人
上年末执业人员数量	注册会计师人数		1,359 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数		445 人
2024 年度经审计的财务数据情况	收入总额	26.14 亿元	
	审计业务收入	21.03 亿元	
	证券业务收入	4.82 亿元	
2024 年度上市公司（含 A、B 股）年报审计情况	客户家数	297 家	
	审计收费总额	3.86 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、燃气及水生产供应业；交通运输、仓储和邮政业	
本公司同行业上市公司审计客户家数		19 家	

2. 投资者保护能力

致同已购买职业保险，累计赔偿限额 9 亿元，职业保险购买符合相关规定。2024 年末职业风险基金 1,877.29 万元。

致同近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

3. 诚信记录

致同近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次、监督管理措施 17 次、自律监管措施 11 次和纪律处分 1 次。60 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 11 次、监督管理措施 18 次、自律监管措施 10 次和纪律处分 3 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提	近三年签署或复核上市公司审计报告情况

					供审计服务	
项目合伙人/签字注册会计师	赵奉忠	2002年	2009年	2013年	2025年	近三年签署的上市公司审计报告0份
签字注册会计师	郑姗姗	2024年	2019年	2016年	2025年	近三年签署的上市公司审计报告0份
质量复核人	储燕涛	2003年	2007年	2005年	2025年	近三年复核上市公司审计报告3份、复核新三板挂牌公司审计报告2份。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

致同及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

前三个年度审计费用及变化情况如下表：

单位：万元

年份	财务报告审计	内部控制审计	费用总额	费用变化率
2022年度	100	20	120	+9.09%
2023年度	100	20	120	0%
2024年度	100	20	120	0%

2025年度审计费用将以2024年度审计费用为基础，由董事会与拟聘请的致

同会计师事务所（特殊普通合伙）根据市场情况协商确定。

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

公司前任会计师事务所天健作为公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构，已连续 9 年为公司提供年度审计服务。2024 年，天健对公司 2024 年度财务报告和内部控制出具了标准无保留意见审计报告。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

天健作为公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构，已连续 9 年为公司提供年度审计服务。参考《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，为进一步提升公司规范运作水平，促进公司年度审计工作更加科学、高效开展，公司拟变更年审会计师事务所，聘任致同为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

天健在为公司提供审计服务期间遵循独立、客观、公正的执业准则，恪尽职守，全面完成了审计相关工作。公司对天健多年来的辛勤工作和良好服务表示诚挚的感谢。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行了事先充分沟通说明，前、后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项。因变更会计师事务所相关事项尚需提交公司股东会审批，前后任会计师事务所将根据《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》有关要求，积极做好有关沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

经审核，公司第三届董事会审计委员会第十一次会议审议通过了《关于聘请公司 2025 年度审计机构的议案》，审计委员会认为：致同具备相应的执业资格，具备应有的专业能力、投资者保护能力、独立性及良好的诚信状况，具有多年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。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

公司于 2025 年 8 月 27 日召开第三届董事会第十五次会议，以同意 9 票、反对 0 票、弃权 0 票的表决结果审议通过了《关于聘请公司 2025 年度审计机构的议案》，同意聘请致同为公司 2025 年度审计机构，聘期一年，并提请股东大会授权公司管理层与审计机构协商确定审计机构的报酬等具体事宜。

（三）生效日期

本次聘请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。

奥锐特药业股份有限公司董事会

2025 年 8 月 29 日