

证券代码:000590

证券简称:启迪药业

公告编号:2025-029

启迪药业集团股份公司
关于拟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的内容真实、准确、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：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“希格玛”）

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

3、变更会计师事务所的原因及前任会计师的异议情况：

根据《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)相关规定，综合考虑公司经营发展及审计服务需求等实际情况，按照相关规定，公司履行了选聘程序，经评审，公司董事会同意变更会计师事务所，拟聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所已明确知悉该事项并确认无异议。

4、本次变更会计师事务所事项符合《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）的规定。

5、公司审计委员会、董事会对本次拟更换会计师事务所事项无异议。本事项尚需提交公司股东大会审议。

公司于2025年8月25日召开第十届董事会临时会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意变更会计师事务所，拟聘任希格玛为公司2025年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。现将相关事项公告如下：

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

会计师事务所名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年6月28日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

首席合伙人：曹爱民

2024年末合伙人数量：61人

2024年末注册会计师人数：275人

2024年末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：139人。

2024年度业务收入37,738.51万元

2024年度审计业务收入31,639.44万元

2024年度证券业务收入12,320.32万元

2024年度上市公司审计客户家数：32家

2024年度上市公司审计服务收费总额5,446.43万元；涉及的主要行业包括：制造业，采矿业，建筑业，水利、环境和公共设施管理业，农、林、牧、渔业。本公司同行业上市公司审计客户18家。

2. 投资者保护能力

2024年末，希格玛购买的职业保险累计赔偿限额1.20亿元，符合《会计师事务所职业责任保险暂行办法》（财会[2015]13号）的相关规定，职业责任赔偿能力能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。希格玛近三年无因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

希格玛近三年无因执业行为受到刑事处罚，受到行政处罚2次、监督管理措施6次、自律监管措施1次和纪律处分1次。

16名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚2次、监督管理措施6次、自律监管措施1次和纪律处分1次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人、拟签字注册会计师邱程红女士、项目质量控制复核人曹爱民先生、拟签字注册会计师杜敏女士均具有中国注册会计师执业资格，长期从事证券服务业务，具备相应专业胜任能力。

（1）项目合伙人、拟签字注册会计师简历

邱程红女士：现任希格玛管理合伙人，为中国注册会计师执业会员、中国注册会计师协会资深会员。1995年加入希格玛，1997年12月取得中国注册会计师执业资格，2000年开始从事上市公司审计的专业服务工作，在审计、企业改制、企业并购重组、IPO、再融资等方面具有丰富的执业经验。最近三年签署上市公司审计报告2份，复核上市公司报告13份。

（2）项目质量控制复核人简历

曹爱民先生：现任希格玛首席合伙人，为中国注册会计师执业会员、中国注册会计师协会资深会员。1996年加入希格玛，1997年12月取得中国注册会计师执业资格，2001年开始从事上市公司审计的专业服务工作，在审计、企业改制、企业并购重组、IPO、再融资等方面具有丰富的执业经验。最近三年签署上市公司审计报告3份，复核上市公司报告46份。

（3）拟签字注册会计师简历

杜敏女士：现任希格玛合伙人，2009年12月取得中国注册会计师执业资格，有15年以上的执业经验。2010年开始在希格玛执业，历任项目经理、高级经理、

合伙人，2014年开始从事上市公司审计的专业服务工作，至今为多家上市公司提供过年报审计等证券服务业务。最近三年签署上市公司审计报告8份。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年均未受到任何的刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分。

3. 独立性

希格玛及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人不存在违反《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

（1）审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

（2）审计费用同比变化情况

	2024年	2025年	增减
年报审计收费金额（万元）	60	53	-11.67%
内控审计收费金额（万元）	15	12	-20%

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

公司前任审计机构立信已连续4年为公司提供财务报告审计及内部控制审计服务。立信在为公司提供审计期间，谨遵独立审计的原则，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及内控情况，切实履行了审计机构应尽的职责，有效地维护了公司和中小股东的权益。立信对公司2024年度财务报表及内部控制出具了标准无保留意见的审计报告。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的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

根据《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)相关规定,综合考虑公司经营发展及审计服务需求等实际情况,按照相关规定,公司履行了选聘程序,经评审,拟聘任希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就上述变更会计师事务所的事项与立信、希格玛进行了充分的事前沟通,前后任会计师事务所均已知悉本事项且对本次变更无异议。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注册会计师的沟通》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）审计委员会审议意见

公司于2025年8月25日召开董事会审计委员会2025年第四次会议,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:经对希格玛的相关资质认真审核,及对其专业胜任能力、独立性和诚信状况进行充分了解和审查后,认为希格玛具备相应的执业资格,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。审计委员会同意变更会计师事务所,聘任希格玛为公司2025年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。

（二）董事会审议意见和表决情况

公司于2025年8月25日召开第十届董事会临时会议,以7票赞成,0票弃权,0票反对,审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。董事会认为:根据《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)相关规定,综合考虑公司经营发展及审计服务需求等实际情况,按照相关规定,公司履行了选聘程序,经评审,董事会同意变更会计师事务所,拟聘任希格玛为公司2025年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议,并自股东大会审议通过之日起生效。

四、报备文件

- （一）第十届董事会临时会议决议；
- （二）董事会审计委员会2025年第四次会议决议；
- （三）拟聘任会计师事务所关于基本情况的说明；

特此公告。

启迪药业集团股份有限公司

董事会

2025年8月27日