

证券代码：600479

证券简称：千金药业

公告编号：2024-016

株洲千金药业股份有限公司 关于变更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：**天健会计师事务所(特殊普通合伙)
- 原聘任的会计师事务所名称：**天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：**根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会联合印发的《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)及相关规定，株洲千金药业股份有限公司(以下简称“公司”)原审计机构天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)已达到公司连续聘用会计师事务所开展审计工作的最长年限，综合考虑公司业务发展和审计工作的需要，公司拟变更会计师事务所以符合相关要求。根据公司董事会审计委员会的建议，决定聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天健”)为公司提供2024年度财务报表审计、内部控制有效性审计等项目的服务。公司已就本次变更会计师事务所的相关事宜与天职国际进行了充分沟通，天职国际对变更事宜无异议。

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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836人
2023年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
2023年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	675家	
	审计收费总额	6.63亿元	
	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、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	513	

2. 投资者保护能力

截至2023年末，天健累计已计提职业风险基金1亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过1亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

3. 诚信记录

天健近三年（2021年1月1日至2023年12月31日）因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施14次、自律监管措施6次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚3人次、监督管理措施35人次、自律监管措施13人次、纪律处分3人次，未受到刑事处罚，共涉及50人。

（二）项目信息

1. 基本信息

基本信息	项目合伙人	签字注册会计师	项目质量复核人员
姓名	刘利亚	易幕丽	黄灿坤
何时成为注册会计师	2007年	2021年	1998年
何时开始从事上市公司审计	2007年	2015年	1998年
何时开始在本所执业	2007年	2015年	1997年
何时开始为本公司提供审计服务	2024年	2024年	2024年
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	2022年签署5家上市公司2021年报审计报告；2023年签署4家上市公司2022年报审计报告；2024年签署5家上市公司审计报告；2022-2024年每年均任4家上市公司质量控制复核人	2023年签署1家上市公司2022年报审计报告；2024年签署3家上市公司审计报告	2022年任5家上市公司质量控制复核人；2023年任4家上市公司质量控制复核人；2024年任5家上市公司质量控制复核人

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员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

天健及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

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进行评估，结合公司实际情况确定。公司 2024 年度财务审计费用拟定为 60 万元，内部控制审计费用 15 万元，费用合计 75 万元，本期审计费用较上一期下降 16.67%。

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

在执行完 2023 年度审计工作后，天职国际为公司已连续提供审计服务的年限将满 12 年。2023 年度，天职国际对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会联合印发的《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）及相关规定，原审计机构天职国际已达到公司连续聘用会计师事务所开展审计工作的最长年限。

（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天职国际、天健进行了充分沟通，前后任会计师事务所已明确知悉该事项并确认无异议，且截至本公告日，不存在与变更会计师事务所相关的其他事项需要提请股东注意。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》等有关规定，适时积极做好后续沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司第十一届董事会审计委员会 2024 年第三次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会在公司选聘会计师事务所过程中，对选聘程序、招投标文件以及会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了认真审核和评价，认为天健具有会计师事务所执业证书和证券相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司财务审计及内部控制审计工作的要求，同意聘任天健为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构，并提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 4 月 10 日召开公司第十一届董事会第三次会议，以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。董事会同意公司聘请天健为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构，并将上述议案提交公司股东大会审议。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

株洲千金药业股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 12 日