

证券代码：600594

证券简称：益佰制药

公告编号：2020-017

债券代码：143338

债券简称：17 益佰 01

贵州益佰制药股份有限公司 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个别及连带责任。

重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中证天通”）

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

中证天通，源于上世纪八十年代末，是全国首批获得从事证券期货业审计许可的专业机构之一，注册地址为北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326，拥有会计师事务所执业证书，在证券业务服务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。中证天通执业机构布局合理，根据本身业务需要及规模情况，除位于华北地区的北京本部外，分别在华东地区的上海、合肥、济南、南昌、无锡，华中地区的郑州、武汉、长沙，华南地区的广州、深圳，西南地区的成都、昆明，东北地区的沈阳，西北地区的乌鲁木齐设立了分所。总部在执业质量和技术标准、项目承接与执行、信息系统、人力资源政策、财务管理等方面对各执业机构统一管理。

本公司相关审计业务主要由中证天通湖北分所（以下简称“湖北分所”）具体承办。湖北分所成立于 2004 年 9 月，负责人李朝辉，2014 年 2 月改制为特殊普通合伙企业分支机构。湖北分所注册地址为武汉市武昌区中北路 122 号（老 148 号）东沙大厦 A 栋 12 楼，已取得湖北省财政厅颁布的执业证书（证书编号：

110002674201)，自成立以来一直从事证券服务业务。

2、人员信息

首席合伙人：张先云先生，出生于 1964 年 10 月，安徽庐江人，江西财经大学会计专业本科毕业，浙江大学投资专业硕士研究生，中国注册会计师，高级会计师。现任中证天通首席合伙人、执行合伙人，党组织负责人，中国注册会计师协会注册委员会委员、资深会员，全国会计领军人才，北京市国资委聘任的市属国企外部董事，中国成本研究会常务理事，中国审计学会理事。曾在财政部会计司工作近 10 年，在中国进出口银行、国有企业财务管理岗位先后担任过领导职务，政策水平高，理论造诣深，专业经验丰富，先后主编《财务管理》、《企业会计实务》、《企业会计制度详解及实用指南》、《基本建设单位财务与会计》、《新编事业单位财务与会计》等 200 余万字专业著作。

截止 2019 年 12 月 31 日，中证天通共有合伙人 40 人，共有注册会计师 328 人，2019 年度注册会计师增加 50 人，减少 40 人。从业人员共 725 人，从事过证券服务业务的注册会计师 158 人，从事过证券服务业务的人员 516 人。

3、业务规模

中证天通 2018 年末净资产为 1,587.86 万元，2018 年度业务收入为 24,248.99 万元。2018 年度上市公司年报审计客户共计 11 家，证券业务收入为 2,636.02 万元，上市公司资产均值 87.03 亿元，业务主要涉及行业包括制造业、采矿业、租赁和商务服务业及电力、热力、燃气及水生产和供应业，。

4、投资者保护能力

中证天通实施一体化管理，总分所一起计提职业风险基金和购买职业保险。自 2014 年以来，每年购买了相关职业保险，能覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。已计提职业风险基金+保额均满足监管机构要求。2019 年末新增计提职业风险基金，职业风险基金使用为 0，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金共计 8,203.41 万元，。

5、独立性和诚信记录

中证天通不存在严重违反《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，中证天通未受到刑事处罚、行政处罚及自律监管措施，共收到中国证监会系统行政监管措施 3 份，均已按要求整改完毕并向相关监管机构提交

了整改报告。

（二）项目成员信息

1、人员信息

（1）、签字注册会计师

戴亮，项目合伙人，中国注册会计师，1994年7月至2000年7月，在湖北会计师事务所从事审计工作，从2000年8月至今在中证天通从事审计工作，目前无兼职情况。一直从事证券服务业务，为中国石油集团、中国电信公司等多家大型企业集团以及吉林延边公路、江钻股份、盛屯矿业等上市公司提供财务报表审计、内控审计等各项专业服务，具备相应专业胜任能力。

涂建芳，项目现场负责经理，中国注册会计师，1985年7月至1995年6月，在武汉市印染厂担任技术员和会计；1995年7月至2000年2月，在中国故事杂志社从事财务工作；2000年2月至2006年9月，在北京中勤万信会计师事务所有限公司从事审计工作；2006年9月至2012年12月，在北京中证天通会计师事务所从事审计工作；2012年5月至2014年12月，在湖北联泰会计师事务所有限公司担任合伙人；2015年1月至今，在中证天通从事审计工作，目前无兼职情况。一直从事证券服务业务，为洪城股份、三环股份、凯乐科技、豫光金铅、兴发集团、京山轻机、新华光等上市公司提供IPO上市审计和年报审计；为中船重工等央企，三环集团、双环集团、能源集团、美尔雅集团等大型地方企业提供年报审计、任期经济责任审计、债转股审计或清产核资审计，具备专业胜任能力。

（2）、质量控制复核人：

陈翔，风险与技术部专职质控经理，中国注册会计师，2004年入职中证天通从事审计工作，目前无兼职情况。2016年1月至今，作为质量控制复核人对盛屯矿业、众信旅游、国兴光电、佛山照明灯等上市公司以及多家新三板和发债公司年报审计业务进行复核，一直从事证券服务业务，具备专业胜任能力。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

签字注册会计师戴亮、涂建芳和质量控制复核人陈翔不存在违反《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，具备相应专业能力和丰富的从业经验。

（三）审计收费

2019 年度审计和内控审计费用共计人民币 130 万元，审计费用定价原则主要基于业务规模、专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑业务人员的经验和级别以及投入的工作时间等因素。本期审计费用较上一期审计费用无变化，需提交公司股东大会审议决定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会对中证天通的执业情况进行了充分了解，并对其在公司 2019 年度的审计工作进行了审查评估，认为：中证天通在公司 2019 年审计工作中，够按照注册会计师独立审计准则实施审计工作，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工 作，如实反映公司财务状况、经营成果，体现出良好执业水平和职业道德。同时，项目成员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年未收到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。因此，该所能够满足公司 2020 年度财务报告及内控审计工作要求，同意向董事会提议继续聘请中证天通为公司 2020 年度财务报告及内控审计机构。

（二）公司独立董事关于公司续聘会计师事务所事前认可声明及独立意见

独立董事事前认可声明：中证天通具有从事证券、期货业务相关审计资格，具备为上市公司提供审计服务的丰富经验和相应的专业胜任能力、投资者保护能力。在 2019 年度审计工作中，严格遵循独立、客观、公正的审计准则，能够较好满足公司审计工作的要求，所出具的审计报告客观、真实地反映了公司的经营成果和财务状况。中证天通及相关审计人员符合相关法律法规对独立性的要求，具有良好的诚信记录，同意继续聘任中证天通为公司 2020 年度审计机构，并将该议案提交公司第七届董事会第五次会议审议。

独立意见：中证天通具有证券、期货相关业务审计资格，在为公司提供审计服务过程中，能够遵照独立、客观、公正的执业准则，较好地履行双方合同中所规定的责任和义务，为公司出具的 2019 年度审计报告真实、准确地反映了公司 2019 年度的财务状况、经营成果和现金流量状况。为保持公司财务报表审计工作的连续性，我们同意公司继续聘请中证天通为公司 2020 年度的财务审计机构，

并将该议案提交公司 2019 年年度股东大会审议。

（三）公司董事会对本次续聘会计事务所相关议案的审议和表决情况

2020 年 4 月 27 日，公司召开第七届董事会第五次会议，以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》，同意续聘中证天通为公司 2020 年度财务报告审计及内部控制审计机构。

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

特此公告。

贵州益佰制药股份有限公司董事会

2020 年 4 月 28 日