

瑞康医药集团股份有限公司

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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

特别提示：

1. 拟聘任的会计师事务所：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）
2. 原聘任的会计师事务所：天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天圆全”）
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，公司选聘 2023 年度审计机构事项采用竞争性谈判的方式，经综合评估及审慎研究，从 4 家会计师事务所中选聘评审，拟聘请中兴财光华担任公司 2023 年度审计机构及内部控制审计机构。
4. 公司审计委员会、独立董事、董事会对本次变更会计师事务所事项无异议。

本次变更事项尚需提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议。

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

- （1）事务所名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
- （2）成立日期：2013 年 11 月 13 日
- （3）组织形式：特殊普通合伙企业
- （4）注册地址：北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
- （5）首席合伙人：姚庚春

2. 人员信息

-
- (1) 上年度末（2022 年 12 月 31 日）合伙人数量：156 人
 - (2) 上年度末（2022 年 12 月 31 日）注册会计师人数：804 人
 - (3) 上年度末（2022 年 12 月 31 日）签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：325 人；
 - (4) 上年度末（2022 年 12 月 31 日）共有从业人员 2,866 人。

3. 业务规模

中兴财光华事务所（特殊普通合伙）2022 年业务收入 100,960.44 万元，其中审计业务收入 88,394.40 万元，证券业务收入 41,145.89 万元。2022 年度出具上市公司年报审计客户数量 92 家，上市公司审计收费 11,134.50 万元。主要行业分布在制造业、房地产业、租赁和商务服务业、建筑业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业等。2022 年度公司同行业上市公司审计客户为 3 家。

中兴财光华是中国会计师事务所行业中机构健全、制度完善、规模较大、发展较快、综合实力较强的专业会计服务机构，具有财政部、中国证监会核准的证券、期货相关业务资格。总部设在北京，在河北、上海、天津、重庆、山东、山西等省市设有 35 家分支机构。

事务所的服务范围遍及金融、证券期货、电信、钢铁、制药、房地产等行业。为企业提供上市前辅导、规范运作及上市前、后审计服务，为企业改制、资产重组、投资等经济活动提供财务、税务、经济评价和可行性研究等。

4. 投资者保护能力

在投资者保护能力方面，事务所执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主，2022 年购买职业责任保险累计赔偿限额为 11,600.00 万元，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和 17,740.49 万元。职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。近三年不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

5. 诚信记录

中兴财光华近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 25 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 3 次。66 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 6 次、监督管理措施 25 次、自律监管措

施 0 次和纪律处分 3 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人及拟签字注册会计师：谢中梁，注册会计师，1994 年考取了中国注册会计师执业资格，1999 年开始从事注册会计师证券服务业务，为多家上市公司提供过年报审计、IPO 申报审计和重大资产重组等证券服务，具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师：张龙英，中国注册会计师，2019 年起从事注册会计师证券服务业务，至今为多家上市公司提供过年报审计证券服务，具有相应专业胜任能力。

拟项目质量控制复核人：闫雪峰，中国注册会计师，2014 年起从事注册会计师证券服务业务，至今为多家上市公司提供过年报审计、IPO 申报审计和重大资产重组等证券服务，具有相应专业胜任能力。

2. 诚信记录

项目合伙人谢中梁、签字注册会计师张龙英、项目质量控制复核人闫雪峰近三年未曾因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

中兴财光华及项目合伙人、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（2023）审计收费 120 万元，其中年报审计和内部控制审计机构收费不超过 120 万元。

上期（2022）审计收费 130 万元，其中年报审计收费 130 万元。

审计收费定价原则：根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

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

前任会计师事务所名称：天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：15年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任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，公司选聘 2023 年度审计机构事项采用竞争性谈判的方式，经综合评估及审慎研究，从 4 家会计师事务所中选聘评审，拟聘请中兴财光华担任公司 2023 年度审计机构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

公司已就本次变更会计师事务所事项与中兴财光华、天圆全进行充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。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》的规定，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对中兴财光华进行了审查，认为中兴财光华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。同意向公司董事会提议变更中兴财光华为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

（二）董事会及监事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 12 月 19 日召开的第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内部

控制审计机构，费用不超过人民币 120 万元，如公司审计范围、内容发生变更，提请股东大会授权董事会根据实际审计范围和内容确定最终审计费用。

（三）公司独立董事专门会议、监事会意见

1. 独立董事专门会议审查意见

公司独立董事已于 2023 年 12 月 18 日召开第五届董事会第一次独立董事专门会议，对《关于拟变更会计师事务所的议案》进行审议，发表审查意见如下：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具有会计师事务所执业证书以及证券、期货相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供公正、公允、独立的审计服务，满足公司 2023 年年度审计工作的要求，公司拟变更会计师事务所的事项不存在损害公司及全体股东利益的情况。对于本次公司变更会计师事务所的事项，我们表示认可并同意将《关于拟变更会计师事务所的议案》提交公司第五届董事会第五次会议审议。

2. 监事会意见：

中兴财光华会计师事务所（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。监事会同意本次拟变更会计师事务所的议案。

（四）生效日期

本次变更会计师事务所事宜尚需提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第五届董事会第五次会议决议；
- 2、第五届监事会第五次会议决议；
- 3、2023 年审计委员会第三次会议决议
- 4、第五届董事会第一次独立董事专门会议

特此公告。

瑞康医药集团股份有限公司

董 事 会

2023 年 12 月 21 日