

证券代码：002332

证券简称：仙琚制药

公告编号：2024-051

浙江仙琚制药股份有限公司 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、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1. 拟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“立信所”）。

2. 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“天健所”）。

3. 拟变更会计师事务所的原因：根据财政部、国务院国资委、证监会印发的《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）（以下简称《管理办法》）相关规定，鉴于天健所已连续多年为浙江仙琚制药股份有限公司（以下简称“公司”“仙琚制药”）提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司业务发展和审计工作需求等情况，公司拟对2025年年度审计机构进行选聘，经公开招标并根据评标结果，立信所为中标单位，其具备为公司提供审计服务的能力与经验，能够满足公司审计工作的要求，故拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年年度财务会计报告和内部控制的审计机构。

本次拟聘任2025年年度会计师事务所符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的规定。

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011年01月24日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼		
首席合伙人	朱建弟	上年末合伙人数量	278人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,533人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		693人
2023年（经审计）业务收入	业务收入总额	50.01亿元	
	审计业务收入	35.16亿元	
	证券业务收入	17.65亿元	
2023年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	691家	
	审计收费总额	8.32亿元	
	涉及主要行业	制造业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，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，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	45家	

2. 投资者保护能力。

截至2023年末，立信所已提取职业风险基金1.66亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为12.50亿元，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，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

起诉（仲裁人）	被诉（被仲裁人）	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014年报	尚余1,000多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行。

投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 重组、2015 年报、2016 年报	80 万	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。
-----	-------------------	-------------------------	------	--

3. 诚信记录

立信所近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 2 次、监督管理措施 29 次（其中警示函 25 次、监管谈话 4 次），涉及从业人员 75 名。

（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供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人\签字注册会计师	邓红玉	2009 年	2009 年	2009 年	2025 年	德业股份、贝达药业、伟明环保、鑫磊股份、大地海洋、迈信林、亿田智能、平治信息、寿仙谷、艾隆科技、爱仕达、海森药业、荣晟环保、意华股份
签字注册会计师	刘亚芹	2011 年	2011 年	2011 年	2025 年	贝达药业，伟明环保、鑫磊股份、兴欣新材
项目质量控制复核人	魏琴	2005 年	2007 年	2005 年	2025 年	迪安诊断、大东南、中信博、国邦医药、聚合材料、欣灵电气、爱仕达、贝达药业、迈信林、田中精机

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人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

立信所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

（三）审计收费

审计收费定价原则：根据公司业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等多方面因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。2025 年度审计费用总价 155 万元（包含年报审计费用 130 万元、内控审计费用 25 万元），较上期审计费用总价下降 16.22%。

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

公司原审计机构天健所，对公司 2023 年度财务报告及内部控制进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。公司于 2024 年 9 月 19 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》，续聘天健所为 2024 年度审计机构。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的原因

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，鉴于天健所已经连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司业务发展和审计工作需求等情况，公司拟对公司 2025 年度审计机构进行选聘。经公开招标并根据评标结果，立信所为中标单位，其具备为公司提供审计服务的能力与经验，能够满足公司审计工作的要求，故拟聘请立信所为公司 2025 年度财务会计报告和内部控制的审计机构。

（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

后任会计师事务所均无异议。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，积极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）董事会审计委员会审议意见

第八届董事会审计委员会 2024 年第 6 次会议审议通过了《关于提议选聘会计师事务所的议案》，并认真审阅了会计师事务所选聘项目的招标文件。

第八届董事会审计委员会 2024 年第 6 次会议对拟聘任的立信所相关资料进行了查阅及审核，包括但不限于执业资质相关证明文件、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等内容。董事会审计委员会经审核认为：公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，立信所具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够较好地满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。

综上，董事会审计委员会同意聘任立信所为公司 2025 年度财务会计报告和内部控制的审计机构。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第八届董事会第十二次会议以 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》，同意聘请立信所为公司 2025 年度财务会计报告和内部控制的审计机构。

（三）监事会对议案审议和表决情况

公司第八届监事会第八次会议以 7 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》，同意聘请立信所为公司 2025 年度财务会计报告和内部控制的审计机构。

（四）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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1. 公司第八届董事会第十二次会议决议；
2. 公司第八届监事会第八次会议决议；

3. 公司第八届董事会审计委员会 2024 年第 6 次会议纪要；
4. 立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明。

特此公告。

浙江仙琚制药股份有限公司董事会

2024 年 12 月 27 日