

国药集团药业股份有限公司
关于续聘 2025 年度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：

- 拟续聘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”）
- 国药集团药业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 3 月 18 日召开第八届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构。本事项尚需提交公司股东大会审议通过，现将有关事宜公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

天健会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 2011 年 07 月 18 日，组织形式为特殊普通合伙，注册地位于浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）的首席合伙人为钟建国。截至 2023 年 12 月 31 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人数量为 241 人，注册会计师人数为 2,356 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 904 人。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年经审计的收入总额为 34.83 亿元、审计业务收入为 30.99 亿元，证券业务收入为 18.40 亿元。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）2024 年度上市公司审计客户家数为 707 家、涉及主要行业为制造业，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，审计收费总额共 7.20 亿元，与本公司同行业（批发和零售业）的上市公司审计客户共 22 家。

2. 投资者保护能力

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2024 年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 2 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。

3. 诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2022 年 1 月 1 日

至 2024 年 12 月 31 日) 因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 8 次, 纪律处分 2 次, 未受到刑事处罚。67 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 12 人次、监督管理措施 32 人次、自律监管措施 24 人次、纪律处分 13 人次, 未受到刑事处罚。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目合伙人及签字注册会计师: 王昆, 注册会计师协会执业会员, 2015 年起成为注册会计师, 2008 年起开始从事上市公司审计, 2015 年起开始在本所执业, 近 3 年已签署或复核 5 家 A 股上市公司审计报告。2024 年开始为本公司提供审计服务。

质量复核合伙人: 许安平, 注册会计师协会执业会员, 2008 年起成为注册会计师, 2006 年起开始从事上市公司审计, 2008 年起开始在本所执业, 近 3 年已签署或复核 9 家 A 股上市公司审计报告。2024 年开始为本公司提供审计服务。

项目签字注册会计师: 吴楠, 注册会计师协会执业会员, 2016 年起成为注册会计师, 2011 年起开始从事上市公司审计, 2016 年起开始在本所执业, 近 3 年已签署或复核 3 家 A 股上市公司审计报告。2024 年开始为本公司提供审计服务。

2. 诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)项目合伙人王昆先生、签字注册会计师吴楠先生、项目质量复核人员许安平女士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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人王昆先生、签字注册会计师吴楠先生、项目质量复核人员许安平女士不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

2024 年度天健会计师事务所财务报告审计收费人民币 57.2 万元（含子公司），内部控制审计收费人民币 40 万元，合计人民币 97.2 万元。2025 年度天健会计师事务所的财务报表审计及内部控制审计服务收费将按照审计工作量及公允合理的原则由双方协商确定。

公司 2024 年度财务报告审计费用及内部控制审计费用价格与 2023 年度（124 万元）同比降低 21.6%。

审计收费系考虑天健会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务所需工作人天数和人天收费标准收取服务费用。工作人天数根据审计服务的性质、繁简程度等确定；人天收费标准根据执业人员专业技能水平等分别确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2024 年度审计工作中尽职尽责，能按照相关要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正地对公司会计报告发表审计意见，充分履行了年度审计机构应尽的责任和义务。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有足够的投资者保护能

力，项目合伙人、签字会计师和质量控制复核人不存在违反独立性要求的情形。为保持公司审计工作的连续性，考虑续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度会计师事务所。综上所述，我们同意将上述议案提交公司董事会审议。

（二）董事会审议和表决情况

公司第八届董事会第二十三次会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度会计师事务所，并将议案提交公司股东大会审议。

（三）生效日期

本次续聘 2025 年度会计师事务所事项尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议，并自公司 2024 年年度股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

国药集团药业股份有限公司董事会

2025 年 3 月 20 日