

证券代码：000919

证券简称：金陵药业

公告编号：2024-005

金陵药业股份有限公司 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：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡所”）

3、变更会计师事务所的原因及情况说明：鉴于天衡所在执行完2023年度审计工作后，已连续26年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性与客观性，根据财政部、国务院国资委、证监会《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）第十二条“连续聘任同一会计师事务所原则上不超过8年……可适当延长聘用年限，但连续聘任期限不得超过10年”的规定，公司通过公开招标方式选聘了审计机构，中标单位为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。公司已就变更会计师事务所事宜与天衡所进行了事前沟通，天衡所对此无异议。

金陵药业股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年1月8日召开第九届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》，拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报表及内部控制审计机构。该议案尚需提交公司2024年第一次临时股东大会审议。现将有关情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

（1）会计事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立时间：2011年1月24日

（3）组织形式：特殊普通合伙

（4）注册地址：上海市黄浦区南京东路61号四楼

（5）经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。（依法须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（6）首席合伙人：朱建弟

（7）人员信息：截至2022年末，拥有合伙人267名，注册会计师2,392名，从业人员总数10,620人，其中签署过证券业务审计报告的注册会计师674人。

(8) 财务信息：2022年度业务收入46.14亿元，其中审计业务收入34.08亿元，证券业务收入15.16亿元。

(9) 客户情况：2022年度为646家上市公司提供年报审计服务，审计收费8.17亿元，主要涉及计算机、通信和其他电子设备制造业、软件和信息技术服务业、专用设备制造业、医药制造业、电气机械和器材制造业等行业，与本公司同行业上市公司审计客户13家。

2、投资者保护能力

截至2022年末，立信所已提取职业风险基金1.61亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为12.50亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

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1000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年重组、2015年报、2016年报	80万元	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0次、行政处罚2次、监督管理措施30次、自律监管措施0次和纪律处分2次，涉及从业人员82名。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目合伙人及拟签字注册会计师：张爱国，1995年成为注册会计师，2002年开始从事上市公司审计，2012年开始在立信执业，近三年签署和复核上市公司审计报告12家，2024年开始为本公司提供审计服务。

拟签字注册会计师：诸旭敏，1996年成为注册会计师，1999年开始从事上市公司审计，2012年开始在立信执业，近三年签署和复核上市公司审计报告4家，2024年开始为本公司提供审计服务。

项目质量控制复核人：史慧，2008年成为注册会计师，2015年开始从事上市公司审计，2012年开始在立信执业，近三年签署和复核上市公司审计报告4家，2024年开始为本公司提供审计服务。

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（最近三个完整自然年度及当年）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、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

立信所及上述项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《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

经招标，公司2024年度审计收费为86万元，其中年度财务报告审

计费用为60万元，内部控制审计费用为26万元，较上期审计收费下降13.13%（上期审计收费合计99万元，其中年度财务报告审计费用为66万元，内部控制审计费用为33万元）。审计收费主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素公开招标确定。

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

天衡所系特殊普通合伙企业，成立于2013年11月4日，长期从事证券服务业务。截止2022年度，天衡所连续25年为公司提供审计服务，均出具了标准无保留意见的审计报告。目前，天衡所正在启动公司2023年度年报审计工作。本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

鉴于天衡所在执行完2023年度审计工作后，已连续26年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性与客观性，根据财政部、国务院国资委、证监会《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）第十二条“连续聘任同一会计师事务所原则上不超过8年……可适当延长聘用年限，但连续聘任期限不得超过10年”的规定，公司通过公开招标方式选聘立信所为公司2024年度财务报表及内部控制审计机构。

（三）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宜与天衡所进行了充分沟通，天衡

所知悉该事项并对此无异议。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》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

2024年1月8日，公司召开第九届董事会审计委员会2024年第二次会议，审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》。审计委员会认为：经核查，我们一致认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务执业资格，拥有从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，具备足够的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力，能够满足公司审计工作的要求。同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报表及内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

2024年1月8日，公司召开第九届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报表及内部控制审计机构，并将上述议案提请公司2024年第一次临时股东大会审议。

（三）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提请公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、公司第九届董事会第八次会议决议；
- 2、公司第九届董事会审计委员会2024年第二次会议审核意见；
- 3、《立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本信息说明》
及相关主体资料。

特此公告。

金陵药业股份有限公司董事会

2024年1月8日