

证券代码：874339

证券简称：天康制药

主办券商：中信建投

天康制药股份有限公司续聘 2026 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

公司拟聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2026 年度的审计机构。

1. 基本信息

会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

首席合伙人：谭小青先生

2024 年度末合伙人数量：259 人

2024 年度末注册会计师人数：1,780 人

2024 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：700 人

2024 年收入总额（经审计）：40.54 亿元

2024 年审计业务收入（经审计）：25.87 亿元

2024 年证券业务收入（经审计）：9.76 亿元

2024 年上市公司审计客户家数：383 家

2024 年挂牌公司审计客户家数：182 家

2024 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
G	交通运输、仓储和邮政业
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业
J	金融业

2024 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
L	租赁和商务服务
M	科学研究和技术服务业
A	农、林、牧、渔业

2024 年上市公司审计收费：4.71 亿元

2024 年挂牌公司审计收费：0.48 亿元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：255 家

2024 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：110 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0 万元

职业保险累计赔偿限额：>2 亿元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。

（1）乐视网信息技术（北京）股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案，北

京金融法院作出一审判决〔（2021）京 74 民初 111 号〕，判决该所就相应日期之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，承担 0.5%的连带赔偿责任，金额为 500 余万元。该所已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

（2）苏州扬子江新型材料股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案，苏州市中级人民法院作出一审判决〔（2023）苏 05 民初 1736 号〕，判决该所承担 5%的连带赔偿责任，金额为 0.07 余万元。截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

（3）恒信玺利实业股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案，拉萨市中级人民法院作出一审判决〔（2025）藏 01 民初 11、12 号〕，判决该所承担 20%的连带赔偿责任，金额为 0.15 余万元。本案已结案。

除上述三项外，信永中和近三年无其他因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 21 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 1 次。

76 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 8 次、监督管理措施 21 次、自律监管措施 11 次和纪律处分 2 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：徐年贵先生，2018 年获得中国注册会计师资质，2014 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在信永中和执业，2024 年作为签字注册会计师为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司和挂牌公司 5 家。

拟担任质量复核合伙人：董治国先生，2001 年获得中国注册会计师资质，2011 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2017 年开始在信永中和执业，2026 年作为签字注册会计师为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过 5 家。

拟签字注册会计师：郭青青女士，2019 年获得中国注册会计师资质，2017

年开始从事上市公司审计，2016 年开始在信永中和执业，2026 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司和挂牌公司 2 家。

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）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。具体情况详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	徐年贵	2023 年 8 月 2 日	监督管理措施	中国证券监督管理委员会山东监管局	因在执行山东步长制药股份有限公司 2022 年年报审计项目中存在部分审计程序执行不够充分等问题，给予签字注册会计师采取出具警示函措施
2	徐年贵	2023 年 10 月 11 日	监督管理措施	上海证券交易所	因在执行山东步长制药股份有限公司 2022 年年报审计项目中存在部分审计程序执行不够充分等问题，给予签字注册会计师采取监管警示措施

3. 独立性

信永中和会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》、《中国注册会计师独立性准则第 1 号-财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》对独立性要求的情

形。

4. 审计收费

本期(2026)年审计收费不超过 70 万元，其中年报审计收费不超过 70 万元。

上期(2025)年审计收费 70 万元，其中年报审计收费 70 万元。

本期(2026)年审计收费的定价主要原则将基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度、市场审计费用价格等因素，并根据审计机构对公司 2026 年度审计服务需投入的审计人员和工作量以及收费标准，综合协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一) 董事会对议案审议和表决情况

2026 年 4 月 27 日, 公司第一届董事会第二十四次会议审议《关于续聘公司 2026 年度会计师事务所的议案》，以 7 票赞成，0 票反对，0 票弃权，通过该议案。本议案尚需提请公司 2025 年年度股东会审议。

(二) 审计委员会意见

经审阅，审计委员会认为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备相关业务从业资格，具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，能够为公司提供专业服务，也具备足够的独立性以及投资者保护能力，公司本次续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2026 年度审计机构的审议程序充分、恰当，符合有关法律法规。

(三) 独立董事的事前认可情况和独立意见

经审阅，独立董事刘海燕、赵胜、周斌认为：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备相关业务资质，具有为公司提供审计服务的经验与能力，并具备所需的独立性和专业能力，诚信情况良好，不存在损害公司和股东，特别是中小股东利益的情形。综上，我们同意《关于续聘公司 2026 年度会计师事务所的议案》，并同意提交公司股东会审议。

（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会审议。

三、备查文件

《天康制药股份有限公司第一届董事会第二十四次会议决议》

天康制药股份有限公司

董事会

2026年4月29日