

国药集团药业股份有限公司

关于续聘 2026 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 2026 年 4 月 29 日召开第八届董事会第三十七次会议，审议通过了《国药股份关于续聘 2026 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 2026 年度审计机构。本事项尚需提交公司股东会审议通过，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 2025 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 250 人，注册会计师人数为 2,363 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 954 人。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）2025 年经审计的收入总额为 29.88 亿元、审计业务收入为 26.01 亿元，证券业务收入为 15.47 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 756 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 7.35 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 18 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 2025 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。

天健近三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。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下：

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024 年 3 月 6 日	天健作为华仪电气 2017 年度、2019 年度年报审计机构，因华仪电气涉嫌财务造假，在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	已完结（天健需在 5% 的范围内与华仪电气承担连带责任，天健已按期履行判决）

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对天健履职能力产生任何不利影响。

3. 诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 18 次、自律监管措施 13 次，纪律处分 5 次，未受到刑事处罚。112 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 15 人次、监督管理措施 63 人次、自律监管措施 42 人次、纪律处分 23 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：薛志娟，注册会计师协会执业会员，2014年起成为注册会计师，2016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5家A股上市公司审计报告。2025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10余家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：王菲，2020年起成为注册会计师，2020年开始从事上市公司审计，2020年开始在本所执业；近三年签署或复核1家A股上市公司审计报告。2025年开始为本公司提供审计服务。

2. 诚信记录

项目合伙人及签字注册会计师薛志娟女士、质量复核合伙人许安平女士及签字注册会计师王菲女士最近3年未受到任何刑事处罚及行政处罚，未因执业行为受到证券监督管理机构的行政监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

天健会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人及签字注册会计师薛志娟女士、质量复核合伙人许安平女士及签字注册会计师王菲女士不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

2025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。2026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2025年度财务报告审计费用及内部控制审计费用价格与2024年度(97.2万元)持平。

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 2025 年度审计工作中能够满足公司审计工作要求，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 2026 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三十七次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《国药股份关于续聘 2026 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 2026 年度会计师事务所，并将议案提交公司股东会审议。

（三）生效日期

本次续聘 2026 年度会计师事务所事项尚需提交公司 2026 年第一次临时股东会审议，并自公司 2026 年第一次临时股东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

2026 年 4 月 30 日