

百奥泰生物制药股份有限公司 关于变更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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 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”）

- 原聘任的会计师事务所名称：

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：

考虑公司实际情况，结合年度审计工作的需要，公司拟变更 2020 年度财务审计机构及内部控制审计机构为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。公司已就更换会计师事务所事宜与原审计机构安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，取得了其理解和支持，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）知悉本事项并确认无异议。

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）由潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

2.人员信息

截至 2019 年末，立信拥有合伙人 216 名、注册会计师 2266 名、从业人员总数 9325 名，首席合伙人为朱建弟先生。立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。2019 年，立信新增注册会计师 414 人，减少注册会计师 387 人。

3.业务规模

立信 2018 年度业务收入 37.22 亿元，2018 年 12 月 31 日净资产 1.58 亿元。2018 年度立信共为 569 家上市公司提供年报审计服务，收费总额为 7.06 亿元。所审计上市公司主要分布在：制造业（365 家）、信息传输、软件和信息技术服务业（44 家）、批发和零售业（20 家）、房地产业（20 家）、交通运输、仓储和邮政业（17 家），资产均值为 156.43 亿元。

4.投资者保护能力

截至 2018 年末，立信已提取职业风险基金 1.16 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 10 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。

5.独立性和诚信记录

立信不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

立信近三年受到行政处罚的情况：2017 年 1 次，2018 年 3 次，2019 年 0 次；近三年受到行政监管措施的情况：2017 年 3 次，2018 年 5 次，2019 年 9 次，2020 年 1-3 月 5 次。

（二）项目成员信息

1.人员信息

	姓名	执业资质	是否从事过证券服务业务	在其他单位兼职情况
项目合伙人	李新航	中国注册会计师	是	担任广州好莱客创意家居股份有限公司、星辉化学股份有限公司两家公司独立董事
签字注册会计师	赵中才	中国注册会计师	是	无
质量控制复核人	王建民	中国注册会计师	是	担任鸿利智汇集团股份有限公司、山河智能装备股份有限公司两家公司独立董事

(1) 项目合伙人从业经历:

姓名: 李新航

时间	工作单位	职务
1999年6月-2011年12月	立信羊城会计师事务所有限公司	高级经理
2012年1月至今	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	权益合伙人

(2) 签字注册会计师从业经历:

姓名: 赵中才

时间	工作单位	职务
2010年1月-2010年11月	广州中广信税务师事务所有限公司	项目经理
2012年3月-2012年6月	立信税务师事务所有限公司	项目经理
2012年7月至今	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	业务合伙人

(3) 质量控制复核人从业经历:

姓名: 王建民

时间	工作单位	职务
1998年-2000年	广州天诚会计师事务所有限公司	项目经理
2001年-2010年	立信羊城会计师事务所有限公司	高级经理
2011年至今	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	权益合伙人

2.上述相关人员的独立性和诚信记录情况。

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。

上述人员过去三年没有不良记录。

（三）审计收费

根据审计工作量及公允合理的定价原则确定年度审计费用，预计本期审计费用为 50 万元，内控审计费用为 15 万元。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）上市公司原聘任会计师事务所的基本情况

名称：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）：

成立日期：1992 年 9 月 1 日

统一社会信用代码：91110000051421390A

企业类型：特殊普通合伙

主要经营场所：北京东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室

执行事务所合伙人：毛鞍宁先生

会计师事务所连续服务年限：一年

资质情况：立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券业务许可证，具有 H 股审计资格。

签字会计师连续服务年限：尹卫华，一年；冯幸致，一年

（二）拟变更会计师事务所的具体原因

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构期间，勤勉尽职，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。根据年度审计工作的需要，结合公司实际情况，公司拟变更 2020 年度财务报告及内部控制审计机构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项与安永华明进行了充分沟通，双方对此无异议。公司对安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司所作出的贡献表示衷心的感谢。

（二）公司不存在以下特殊事项

公司与前任会计师、后任会计师沟通过程中不存在异议，前后任会计师就公司以下事项进行了充分沟通，情况如下：

- (1) 未发现公司管理层存在正直和诚信方面的问题；
- (2) 与公司管理层在重大会计、审计等问题上不存在重大意见分歧；
- (3) 未与公司治理层通报过管理层舞弊、违反法规行为以及值得关注的内部控制重大缺陷。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

(一) 公司董事会审计委员会意见

经对立信会计师事务所(特殊普通合伙)的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为其在执业过程中能够满足为公司提供审计服务的资质要求，同意聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度财务审计机构及内部控制审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

(二) 独立董事事前认可及独立意见

1、独立董事事前认可意见

我们就公司拟更换会计师事务所的事项向公司管理层了解了具体情况，并审核了拟聘会计师事务所的相关资质等证明材料。我们认为立信会计师事务所(特殊普通合伙)具备会计师事务所执业证书以及证券相关业务资格，具有多年为上市公司提供审计服务经验，能够满足公司财务及内部控制审计工作要求。公司本次变更会计师事务所的审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。

独立董事同意将上述议案提交公司董事会审议。

2、独立董事独立意见

立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会(PCAOB)注册登记。立信服务团队具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司 2020 年度财务审计和内部控制审计工作要求，能够独立对公司财务状况和内部控制状况进行审计。公司本次变更会计师事务所的审议程序符合法律、法规和《公司章程》

的有关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

综上所述，我们同意公司聘请立信会计师事务所为公司 2020 年度审计机构，并将《关于聘请 2020 年度财务报告审计机构的议案》提交公司股东大会审议。

（三）董事会审议情况

2020 年 4 月 28 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司聘请 2020 年度审计机构的议案》，董事会同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告审计及内部控制审计机构，并将该议案提交公司股东大会审议。

（四）本次变更会计师事务所事项尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

百奥泰生物制药股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 29 日