

证券代码：688278

证券简称：特宝生物

公告编号：2023-010

厦门特宝生物工程股份有限公司 关于续聘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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26，首席合伙人肖厚发。

2. 人员信息

截至2022年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人172人，共有注册会计师1267人，其中651人签署过证券服务业务审计报告。

3. 业务规模

容诚会计师事务所经审计的2021年度收入总额为233,952.72万元，其中审计业务收入220,837.62万元，证券期货业务收入94,730.69万元。

容诚会计师事务所共承担321家上市公司2021年年报审计业务，审计收费总额36,988.75万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，建筑

业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，文化、体育和娱乐业，采矿业、金融业，房地产业等多个行业。容诚会计师事务所对厦门特宝生物工程股份有限公司（以下简称“特宝生物”或“公司”）所在的相同行业上市公司审计客户家数为 12 家。

4. 投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险购买符合相关规定；截至 2022 年 12 月 31 日累计责任赔偿限额 9 亿元。

近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

5. 诚信记录

容诚会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 7 次、自律监管措施 1 次、纪律处分 0 次。

5 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间因执业行为受到自律监管措施各 1 次；20 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次，2 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 2 次。

6 名从业人员近三年在其他会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：李仕谦，中国注册会计师，1998 年开始从事上市公司审计业务，2020 年开始在容诚会计师事务所执业，2023 年开始为特宝生物提供审计服务；近三年签署或复核过逾 10 家上市公司审计报告。

项目负责总监：李雅莉，中国注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业，2023 年开始为特宝生物提供审计服务；近三年签署过 3 家上市公司审计报告。

项目负责经理：郑佳境，中国注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业，2021 年开始为特宝生物提供审计服务；近三年签署过 1 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：支彩琴，中国注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过 8 家上市公司审计报告。

2. 上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人李仕谦、项目负责总监李雅莉、项目负责经理郑佳境、项目质量控制复核人支彩琴近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《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

（1）审计收费定价原则

根据公司业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量，以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

（2）审计费用情况

2022 年度容诚会计师事务所对公司财务审计费用为 79.50 万元（含税），较上期审计费用持平，其中内控审计费用为 8 万元。2023 年公司将综合考虑业务规模、审计工作量等因素与容诚会计师事务所协商确定相应费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

董事会审计委员会认为：容诚会计师事务所具有多年财务审计和内控审计服务经验，在为公司提供审计服务过程中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，认真履行了审计机构应尽的职责。审计委员会一致同意续聘容诚会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，聘期 1 年，并将该议案提交董事会审议。

（二）独立董事事前认可意见和独立意见

1、独立董事事前认可意见：容诚会计师事务所在担任公司 2022 年度审计机构期间勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的职业准则，出具的报告公允地反映了公司的财务状况和经营成果。结合公司 2022 年度审计情况，并核查容诚会计师

事务所的执业资质及项目成员简历等资料，我们认为其符合公司对 2023 年度审计机构的要求，同意将续聘会计师事务所的议案提交董事会审议。

2、独立意见：容诚会计师事务所具有相关业务执业资格，具备多年上市公司审计服务经验，能够满足公司年度财务和内控审计工作的要求，本次续聘会计师事务所的审议、表决程序符合有关法律法规的规定，不存在损害公司和股东（特别是中小股东）权益的情况。同意继续聘请容诚会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，并将该事项提交股东大会审议。

（三）董事会审议和表决情况

公司于 2023 年 3 月 30 日召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》（9 票同意，0 票反对，0 票弃权），同意继续聘请容诚会计师事务所担任公司 2023 年度审计机构，聘期 1 年，并将该事项提交股东大会审议。

（四）本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

厦门特宝生物工程股份有限公司

董事会

2023 年 3 月 31 日