

证券代码：002932

证券简称：明德生物

公告编号：2023-018

## 武汉明德生物科技股份有限公司

### 关于续聘 2023 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

武汉明德生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 20 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）为公司 2023 年度审计机构，现将相关事项公告如下：

#### 一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务从业资格，具有多年上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。

其在担任公司审计机构期间，勤勉尽责，能够遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关规定，坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表审计意见。

为保证审计工作的连续性，公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，承办公司 2023 年度的审计等注册会计师法定业务及其他业务，聘期一年。公司董事会提请股东大会授权管理层根据 2023 年度的具体审计要求和审计范围与立信协商确定相关的审计费用。

#### 二、拟聘任会计师事务所的基本信息

##### （一）机构信息

##### 1、基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 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，首席合伙人为朱建弟先生。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、期货业务许可证，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 2022 年末，立信拥有合伙人 267 名、注册会计师 2,392 名、从业人员总数 10,620 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 674 名。

## 3、业务规模

立信 2021 年度业务收入（经审计）45.23 亿元，其中审计业务收入 34.29 亿元，证券业务收入 15.65 亿元。2021 年度立信为 587 家上市公司提供年报审计服务，主要行业包括主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业等，审计收费 7.19 亿元，同行业上市公司审计客户 43 家。

## 4、投资者保护能力

截至 2022 年末，立信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，职业保险购买符合相关规定，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	预计 4500 万元	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
投资者	新亿股份、立信等	年度报告	17.43 万元	案件已经开庭，尚未判决，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。
投资者	柏堡龙、立信、国信证券、	IPO 和年度报告	未统计	案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。

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
	中兴财光华、广东信达律师事务所等			
投资者	龙力生物、华英证券、立信等	年度报告	未统计	案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。
投资者	神州长城、陈略、李尔龙、立信等	年度报告	未统计	案件尚未判决，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。

#### 5、独立性和诚信记录

立信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）项目成员信息

##### 1、人员信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	李顺利	2004 年	2004 年	2012 年	2019 年
签字注册会计师	余文琪	2017 年	2017 年	2017 年	2019 年
质量控制复核人	揭明	2005 年	2004 年	2016 年	2021 年

#### （1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：李顺利

时间	上市公司名称	职务
2019 年	中珠医疗控股股份有限公司	项目合伙人

时间	上市公司名称	职务
2019年	云南西仪工业股份有限公司	项目合伙人
2019年-2021年	南京中央商场（集团）股份有限公司	项目合伙人
2019年-2020年	南京华东电子信息科技股份有限公司	项目合伙人
2019年-2021年	武汉明德生物科技股份有限公司	项目合伙人
2019年-2021年	武汉精测电子集团股份有限公司	项目合伙人
2019年-2021年	百川能源股份有限公司	项目合伙人
2020年-2021年	武汉长江通信产业集团股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字会计师近三年从业情况：

姓名：余文琪

时间	上市公司名称	职务
2019年-2021年	武汉明德生物科技股份有限公司	签字会计师
2020年-2021年	武汉长江通信产业集团股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：揭明

时间	上市公司名称	职务
2019年-2020年	常熟市国瑞科技股份有限公司	签字注册会计师
2019年-2020年	潜江永安药业股份有限公司	签字注册会计师
2021年	武汉中科通达高新技术股份有限公司	签字注册会计师

## 2、项目组成员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，近三年未曾受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。

### (三) 审计收费

#### 1、审计费用定价原则

2023年度审计费用合计60万元，其中年度财务报表审计费用金额为50万元，年度内控报告审计费用为10万元，以上两项审计费用与2022年度相比未发生变化。审计费用的定价原则主要是根据公司业务规模及分布情况协商确定。

此外，如公司在因资产重组等原因导致审计业务范围再度增加的，实际支付

审计报酬金额以双方最终签订的《审计业务约定书》确定的金额为准。立信所为公司提供的以上审计以外的其他服务项目费用另行支付。

### 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、公司董事会审计委员会审查了立信会计师事务所（特殊普通合伙）有关资格证照、相关信息和诚信记录，认为其在执业过程中坚持独立审计准则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行审计机构应尽的职责，认可立信会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并提交公司第四届董事会第三次会议审议。

2、公司独立董事对公司续聘 2023 年度审计机构发表了事前认可意见及独立意见。

独立董事事前认可意见如下：立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券业务的资格，在以前年度担任本公司财务审计机构期间能够本着独立、客观、公正的原则，遵守注册会计师独立审计准则，勤勉履行审计职责。因此，我们同意公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度审计机构，同意将该议案提交公司董事会审议，并在董事会审议通过后提交 2022 年年度股东大会审议。

独立董事独立意见：立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养。其在担任公司 2022 年度审计机构期间严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》等有关财务审计的法律、法规和相关政策，勤勉尽责，遵照独立、客观、公正的执业准则，公允合理地发表了审计意见，出具的审计报告能公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况良好，因此同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制的审计机构。

3、公司第四届董事会第三次会议以全票同意审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制的审计机构。该议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

#### 4、生效日期

本次聘任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。

#### 四、报备文件

- 1、第四届董事会第三次会议决议；
- 2、第四届监事会第三次会议决议；
- 3、独立董事关于续聘 2023 年度审计机构的事前认可意见；
- 4、独立董事关于第四届董事会第三次会议相关事项的独立意见；

5、立信会计师事务所（特殊普通合伙）营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

武汉明德生物科技股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 21 日