



证券代码: 300439

证券简称: 美康生物

公告编号: 2024-032

美康生物科技股份有限公司 关于续聘 2024 年度会计师事务所的公告

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。

美康生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 17 日召开了第五届董事会第五次会议，审议通过了公司《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）担任公司 2024 年度审计机构，该议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议通过，并提请股东大会授权董事会根据立信会计师事务所的 2024 年度实际工作情况确定审计报酬，股东大会召开的具体时间另行通知。现将相关事宜公告如下：

一、续聘会计师事务所的情况说明

立信是一家具备从事证券、期货相关业务资格，具有丰富的上市公司审计工作经验，已连续多年为公司提供审计服务。在过去的审计服务中，立信严格遵循相关法律、法规和政策，遵照独立、客观、公正的执业准则，按进度完成了公司各项审计工作，其出具的各项报告能够客观、公正、公允地反映公司财务情况和经营结果，较好地履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

为保持审计工作的连续性，公司董事会拟续聘立信为公司 2024 年度审计机构，聘用期为一年，并根据股东大会授权的情况按照实际工作情况确定年度审计报酬。

二、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。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.32 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 45 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年末，立信已提取职业风险基金 1.66 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 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。

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	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	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 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分无，涉及从业人员 75 名。

（二）项目信息



1、基本信息

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	沈利刚	1999年	2007年	2004年	2024年
签字注册会计师	梁潇	2015年	2015年	2017年	2023年
质量控制复核人	孙峰	2008年	2007年	2008年	2022年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：沈利刚

时间	上市公司名称	职务
2021年	宁波江丰电子材料股份有限公司	签字合伙人
2021年	浙江万安科技股份有限公司	签字合伙人
2021年	杰克缝纫机股份有限公司	签字合伙人
2021年	宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司	签字合伙人
2021年	君禾泵业股份有限公司	签字合伙人
2021-2022年	浙江银轮机械股份有限公司	签字合伙人
2022-2023年	常州银河世纪微电子股份有限公司	签字合伙人
2021-2023年	宁波高发汽车控制系统股份有限公司	质量控制复核人
2021-2023年	常州聚和新材料股份有限公司	质量控制复核人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：梁潇

时间	上市公司名称	职务
2023年	美康生物科技股份有限公司	签字注册会计师
2022-2023年	浙江炜冈科技股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：孙峰

时间	上市公司名称	职务
2021-2023年	浙江田中精机股份有限公司	签字合伙人
2022-2023年	上海岱美汽车内饰件股份有限公司	签字合伙人
2022-2023年	苏州春秋电子科技股份有限公司	签字合伙人
2022-2023年	德力西新疆交通运输集团股份有限公司	签字合伙人
2023年	宁波卡倍亿电气技术股份有限公司	签字合伙人
2023年	普冉半导体（上海）股份有限公司	质量控制复核人
2023年	浙江银轮机械股份有限公司	质量控制复核人
2023年	常州银河世纪微电子股份有限公司	质量控制复核人

2、诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行



为受到刑事处罚，不存在受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，不存在受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

立信及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

（1）审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验 and 级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

（2）审计费用

公司 2023 年度审计费用为 160 万元人民币，较 2022 年度审计费用减少 20 万元人民币。公司董事会提请股东大会授权公司董事会根据公司 2024 年度的具体审计要求和审计范围，参照市场价格与立信协商确定审计费用。

三、续聘会计师事务所履行的审批程序

（一）审计委员会意见

公司董事会审计委员会对立信的执业情况进行了充分的了解，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果；在查阅了立信有关资格证照、相关信息和诚信纪录后，一致认可立信的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。审计委员会就关于续聘公司 2024 年度会计师事务所的事项形成了书面审核意见，同意续聘立信为公司 2024 年度会计师事务所并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会履行程序

公司第五届董事会第五次会议审议通过续聘立信为公司 2024 年度会计师事务所的议案，同意将该议案提交公司 2023 年年度股东大会审议并提请股东大会



授权董事会根据立信 2024 年度的实际工作情况确定审计报酬。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，有效期为一年，自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第五届董事会第五次会议决议；
- 2、第五届董事会审计委员会第二次会议决议；
- 3、立信会计师事务所证照及关于其基本情况的说明。

特此公告。

美康生物科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 19 日