

# 广东凯普生物科技股份有限公司

## 关于续聘2024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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东凯普生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）已于2024年4月22日召开第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于续聘2024年度审计机构的议案》，本事项已经公司董事会审计委员会审议通过，并经独立董事专门会议审议并取得了明确同意的意见，尚需提交公司股东大会审议。现将相关情况公告如下：

### 一、拟续聘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）（以下简称“立信事务所”）具备从事证券、期货资格，具有丰富的上市公司审计工作经验，能够满足公司及子公司财务审计工作要求，具备独立对公司财务状况进行审计的专业能力。立信事务所在担任公司首次公开发行股票并上市和上市后的财务审计机构期间，遵循诚信独立、客观公正的原则，完成了公司财务报告审计工作，表现了良好的职业操守和专业的业务能力。为保持审计工作的连续性和稳定性，公司拟续聘立信事务所为公司2024年度的审计机构，聘期为一年，尚需提交公司股东大会审议。公司董事会提请公司股东大会授权公司管理层根据公司2024年度的具体审计要求和审计范围与立信事务所协商确定2024年度相关的审计费用并签署协议。

### 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。立信事务所是国际会计网络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，立信事务所拥有合伙人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人数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，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，立信事务所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、立信事务所	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、立信事务所等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信事务所对保千里在 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、立信事务所承做本公司2023年度财务报表审计项目拟任的项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人的基本信息如下：

本项目的合伙人巫扬华，2005年取得中国注册会计师资格。2005年开始从事上市公司审计，2010年开始在立信事务所执业，从2021年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告5份。

本项目的签字注册会计师王蓉，2020年取得中国注册会计师资格。2017年开始从事上市公司审计，2020年开始在立信事务所执业，从2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告3份。

本项目的质量控制复核人柴喜峰，2014年取得中国注册会计师资格。2010年开始从事上市公司审计，2010年开始在立信事务所执业，从2023年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告6份。

### 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。

上述人员过去三年没有不良记录。

### 3、审计收费

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，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

公司董事会提请公司股东大会授权公司管理层根据2024年度具体的审计要求和审计范围与立信事务所协商确定相关的审计费用。

## 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

### 1、董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会对立信事务所的执业情况进行了充分了解，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，切实履行了审计机构应尽的职责。在查阅了立信事务所有关资格证照、相关信息和诚信纪录后，一致认可立信事务所的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，同意续聘立信事务所为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构，并提交公司董事会审议。

## **2、独立董事专门会议的意见**

董事会独立董事专门会议认为立信事务所具备证券相关业务从业资格，在担任公司审计机构期间，坚持独立审计准则，为公司作了各项专项审计及财务报表审计，保证了公司各项工作的顺利开展，较好地履行了聘请协议所约定的责任与义务，为公司提供了高质量的审计服务，并且能够较好满足公司未来业务和战略发展以及财务审计工作的要求。续聘立信事务所为公司2024年度审计机构，符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定，没有损害公司及广大股东利益。

## **3、董事会对议案审议和表决情况**

公司于2024年4月22日召开第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于续聘2024年度审计机构的议案》，同意续聘立信事务所为公司2024年度审计机构，聘期为一年，并提请公司股东大会授权公司管理层根据公司2024年度的具体审计要求和审计范围与立信事务所协商确定2024年度相关的审计费用并签署协议。

## **4、监事会的审核意见**

公司于2024年4月22日召开第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于续聘2024年度审计机构的议案》。监事会认为：立信事务所具有从事证券、期货相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，其在担任公司首次公开发行股票并上市和上市后的财务审计机构期间，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。续聘立信事务所为公司2024年度审计机构，符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定，没有损害公司及广大股东利益。我们同意公司续聘立信事务所为公司2024年度审计机构。

## 5、尚需履行的审议程序

公司续聘立信事务所为公司2024年度审计机构的事项已经公司第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过，尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

## 四、备查文件

- 1、《广东凯普生物科技股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议》；
- 2、《广东凯普生物科技股份有限公司第五届董事会独立董事第三次专门会议决议》；
- 3、《广东凯普生物科技股份有限公司第五届监事会第十二次会议决议》；
- 4、《广东凯普生物科技股份有限公司第五届董事会审计委员会2024年第二次会议决议》；
- 5、拟聘任会计师事务所营业执业证照，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。

广东凯普生物科技股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十四日