

证券代码：300942

证券简称：易瑞生物

公告编号：2024-036

债券代码：123220

债券简称：易瑞转债

深圳市易瑞生物技术股份有限公司

关于拟续聘 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。

深圳市易瑞生物技术股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 25 日召开了第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于拟续聘公司 2024 年度会计师事务所的议案》，同意拟续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴事务所”）为公司 2024 年度审计机构，并将该议案提交公司股东大会审议。具体情况如下：

一、拟聘任审计机构的情况说明

华兴事务所具备多年为上市公司提供审计服务的经验和素养，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 2023 年审计机构期间，勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的审计准则，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。

根据相关法律法规及《公司章程》等的规定，为保证公司审计工作的连续性，公司拟继续聘任华兴事务所为公司 2024 年度审计机构，并提请股东大会授权公司管理层根据市场行情与其签订有关合同。

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

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）前身系福建华兴会计师事务所，创立于 1981 年，隶属福建省财政厅。1998 年 12 月，与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009 年 1 月，更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013 年 12 月，转制为福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。2019 年 7 月，更名为华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为特殊普通合伙企业，注册地址为福建

省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼，首席合伙人为童益恭先生。

截至 2023 年 12 月 31 日，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）拥有合伙人 66 名、注册会计师 337 名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 173 人。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年度经审计的收入总额为 44,676.50 万元，其中审计业务收入 42,951.70 万元，证券业务收入 24,547.76 万元。2023 年度为 82 家上市公司提供年报审计服务，上市公司主要行业为制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、科学研究和技术服务业、水利、环境和公共设施管理业、房地产业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额（含税）为 10,395.46 万元，其中本公司同行业上市公司审计客户 64 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年 12 月 31 日，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已购买累计赔偿限额为 8,000 万元的职业保险，未计提职业风险基金。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

3、诚信记录

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到监督管理措施 3 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施及纪律处分的情况。11 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 2 次、自律监管措施 1 次、自律惩戒 2 次，无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）项目合伙人：张凤波，注册会计师，2009 年起从事注册会计师业务，2009 年起从事上市公司审计，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。

（2）签字注册会计师：张慧颖，注册会计师，2017 年起从事注册会计师业务，2014 年起从事上市公司审计，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。

(3) 项目质量控制复核人：黄国香，注册会计师、合伙人。1998 年起从事注册会计师业务，2002 年起从事上市公司审计，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。

2、诚信记录

项目合伙人张凤波、签字注册会计师张慧颖、项目质量控制复核人黄国香近三年均不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、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

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人张凤波、签字注册会计师张慧颖、项目质量控制复核人黄国香不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供的 2023 年度财务报表审计费用为 60 万元（含税）。2024 年度审计收费定价将依据本公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量确定。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对华兴事务所的执业情况进行了充分了解，在查阅了华兴事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录后，一致认可华兴事务所的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，并就关于公司续聘 2024 年度会计师事务所的事项形成了书面审核意见，同意续聘华兴事务所为公司 2024 年度会计师事务所并提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于拟续聘公司 2024 年度会计师事务所的议案》，同意继续聘请华兴事务所为公司 2024 年度会计师事务所，并授权公司管理层根据市场行情与其签订有关合同。

（三）生效日期

该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、备查文件

- 1、第三届董事会第二次会议决议；
- 2、董事会审计委员会会议决议；
- 3、华兴会计师事务所（特殊普通合伙）营业执业证照，主要负责人和质量控制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。

深圳市易瑞生物技术股份有限公司

董事会

2024年4月25日