



证券代码: 300439

证券简称: 美康生物

公告编号: 2023-027

美康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。

美康生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 24 日召开了第四届董事会第十六次会议，审议通过了公司《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，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 2023 年度审计机构，该议案尚需提交公司 2022 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 2023 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 2023 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（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。

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 674 名。

立信 2022 年业务收入（经审计）46.14 亿元，其中审计业务收入 34.08 亿元，证券业务收入 15.16 亿元。

2022 年度立信为 646 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.17 亿元，同行业上市公司审计客户 13 家。

2、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，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 2 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 82 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	李勇平	2007 年	2007 年	2007 年	2020 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	

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：李勇平

时间	上市公司名称	职务
2020 年-2022 年	浙江捷昌线性驱动科技股份有限公司	签字合伙人
2020 年-2022 年	创新医疗管理股份有限公司	签字合伙人
2020 年-2022 年	浙江乔治白服饰股份有限公司	签字合伙人
2020 年-2022 年	美康生物科技股份有限公司	签字合伙人
2020 年-2022 年	绿康生化股份有限公司	签字合伙人
2021 年-2022 年	江西富祥药业股份有限公司	复核合伙人
2021 年-2022 年	浙江仙通橡塑股份有限公司	复核合伙人
2022 年	常州银河世纪微电子股份有限公司	复核合伙人
2021 年	浙江东方基因生物制品股份有限公司	复核合伙人

(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
2022 年	美康生物科技股份有限公司	项目组成员

(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
2020-2022 年	浙江闰土股份有限公司	签字合伙人
2020-2022 年	浙江田中精机股份有限公司	签字合伙人
2022 年	杭州大地海洋环保股份有限公司	签字合伙人
2022 年	上海岱美汽车内饰件股份有限公司	签字合伙人
2022 年	苏州春秋电子科技股份有限公司	签字合伙人
2022 年	德力西新疆交通运输集团股份有限公司	签字合伙人

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

根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面情况,并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 2022 年度审计费用为 180 万元人民币,较 2021 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 2023 年度的具体审计要求和审计范围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 2023 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 2023 年度会计师事务所并提交公司董事会审议。

(二) 独立董事的事前认可和独立意见

1、公司独立董事对续聘立信为公司 2023 年度审计机构,发表如下事前认可意见:立信是经中华人民共和国财政部和中国证券监督管理委员会批准,具有从事证券相关业务资格的会计师事务所。立信具备担任财务审计机构的履职条件及能力,具有较为完善的内部组织结构、管理制度、充足的注册会计师资源,具备



多年为上市公司提供审计服务的经验与能力。我们同意续聘立信为公司 2023 年度审计机构，并将本事项提交董事会审议。

2、公司独立董事对续聘立信为公司 2023 年度审计机构，发表如下独立意见：立信具有证券从业资格，其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，我们认为立信具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，有利于提高公司审计工作的质量，有利于保护上市公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。本次续聘 2023 年度审计机构的决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。因此，我们一致同意公司续聘立信为公司 2023 年度审计机构，同意将该议案提交至公司 2022 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 2023 年度的实际工作情况确定审计报酬。

（三）董事会履程序

公司第四届董事会第十六次会议审议通过续聘立信为公司 2023 年度会计师事务所的议案，同意将该议案提交公司 2022 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 2023 年度的实际工作情况确定审计报酬。

（四）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，自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第四届董事会第十六次会议决议；
- 2、独立董事关于第四届董事会第十六次会议相关事项的独立意见；
- 3、独立董事关于第四届董事会第十六次会议相关事项的事前认可意见；
- 4、第四届董事会审计委员会第八次会议决议；
- 5、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

2023年4月26日