

证券代码：831187

证券简称：创尔生物

主办券商：国投证券

广州创尔生物技术股份有限公司 续聘 2024 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

公司拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年年度的审计机构。

1. 基本信息

会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信所”）

成立日期：2011 年 1 月 24 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

首席合伙人：朱建弟、杨志国

2023 年度末合伙人数量：278 人

2023 年度末注册会计师人数：2,533 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：

693 人

2023 年收入总额：50.01 亿元

2023 年审计业务收入：35.16 亿元

2023 年证券业务收入：17.65 亿元

2023 年上市公司审计客户家数：671 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：322 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
F	批发和零售业
G	交通运输、仓储和邮政业
K	房地产业

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
L	租赁和商务服务业
M	科学研究和技术服务业
E	建筑业

2023 年上市公司审计收费：8.32 亿元

2023 年挂牌公司审计收费：0.88 亿元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：45 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：11 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：1.66 亿元

职业保险累计赔偿限额：12.50 亿元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、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 0 次。

涉及从业人员 75 名。

（二）项目信息

1. 基本信息

（1）项目组成员

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司和挂牌公司审计时间	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	张宁	1995-06-07	1996年	2012年	2023年
签字注册会计师	谢岷	1994-05-04	2003年	2012年	2014年
质量控制复核人	姜干	2001-12-11	2001年	2011年	2022年

(2) 项目合伙人近三年从业情况

姓名：张宁

时间	上市公司和挂牌公司名称	职务
2021年	深圳市飞荣达科技股份有限公司	质量控制复核人
2021年	广州市昊志机电股份有限公司	项目合伙人
2022年	广东广州日报传媒股份有限公司	项目合伙人
2023年	山东国瓷功能材料股份有限公司	项目合伙人

(3) 签字注册会计师近三年从业经历

姓名：谢岷

时间	上市公司和挂牌公司名称	职务
2022年	广州创尔生物技术股份有限公司	签字注册会计师
2023年	广州创尔生物技术股份有限公司	签字注册会计师

(4) 质量控制复核人近三年从业经历：

姓名：姜干

时间	上市公司和挂牌公司名称	职务
2022年	广东粤运交通股份有限公司	项目合伙人

2020-2021 年	广东锦龙发展股份有限公司	项目合伙人
2021 年	广州白云国际机场股份有限公司	项目合伙人
2020 年	广东广弘控股股份有限公司	项目合伙人

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）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

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。

4. 审计收费

本期(2024)年审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期(2023)年审计收费 23.60 万元，其中年报审计收费 23.60 万元。

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和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价，并经双方友好协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

2024 年 4 月 19 日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通

过《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》。表决结果：8 票同意、0 票反对、0 票弃权。本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

（二）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会查阅了立信所有关资格证照、相关信息和诚信记录后，认可该会计师事务所的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，同意续聘立信所为公司 2024 年度审计机构，并同意提交公司第四届董事会第六次会议审议。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、事前认可意见

独立董事认为立信所具有证券、期货等相关业务执业资格，具备提供服务的相关经验和能力，本次续聘审计机构的程序符合《公司法》等法律、法规及《广州创尔生物技术股份有限公司章程》等规定。独立董事同意将议案提交公司第四届董事会第六次会议审议。

2、独立意见

独立董事认为立信所具有证券、期货等相关业务执业资格，具备提供服务的相关经验和能力，本次续聘审计机构的程序符合《公司法》等法律、法规及《广州创尔生物技术股份有限公司章程》等规定。独立董事一致同意本次续聘会计师事务所，并同意将该议案提交公司 2023 年年度股东大会审议。

（四）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。

三、备查文件

(一)《广州创尔生物技术股份有限公司第四届董事会第六次会议决议》。

广州创尔生物技术股份有限公司

董 事 会

2024年4月22日