

证券代码：870620

证券简称：科域生物

主办券商：开源证券

珠海科域生物工程股份有限公司变更 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，会计师事务所应保证其提供、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、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为 2024 年年度的审计机构。

(一) 机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 7 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

首席合伙人：王国海

2023 年度末合伙人数量：238 人

2023 年度末注册会计师人数：2,272 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：836 人

2023 年收入总额（经审计）：34.83 亿元

2023 年审计业务收入（经审计）：30.99 亿元

2023 年证券业务收入（经审计）：18.40 亿元

2023 年上市公司审计客户家数：706 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：285 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
M	科学研究和技术服务业
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业

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
M	科学研究和技术服务业
A	农、林、牧、渔业
F	批发和零售业

2023 年上市公司审计收费：7.21 亿元

2023 年挂牌公司审计收费：0.77 亿元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：513 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：166 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>20000 万元

职业保险累计赔偿限额：>20000 万元

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2023 年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 2 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年未因执

业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

3. 诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 9 次和纪律处分 0 次。

65 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 9 次、监督管理措施 38 次、自律监管措施 21 次和纪律处分 3 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：肖瑞峰先生，1996 年 4 月成为注册会计师，2011 年 12 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2011 年 12 月开始在本所执业，2024 年 12 月开始为公司提供审计服务，近三年承做或复核上市公司和挂牌公司审计报告 10 家。

签字会计师：陈学海先生，2000 年 12 月成为注册会计师，2017 年 3 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2017 年 3 月开始在本所执业，2024 年 12 月开始为公司提供审计服务。

项目质量控制复核人：牟峥先生，2011 年 7 月成为中国注册会计师，2011 年 7 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2011 年 7 月开始在本所执业，2024 年 12 月开始为公司提供审计服务，近三年承做或复核上市公司和挂牌公司审计报告 6 家。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及上述项目合伙人、签字注册会计师、项目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）审计收费 19 万元，其中年报审计收费 19 万元。

上期（2023）审计收费 20 万元，其中年报审计收费 20 万元。

审计费根据审计范围和审计工作量，参照有关规定和标准，经双方友好协商确定，不存在损害公司及股东的合法权益的情形。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

前任会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：8 年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

☐ 前任会计师事务所被立案调查

☐ 前任会计师事务所主动辞任

☐ 前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

☒ 实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

☐ 满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

☐ 与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧

☐ 其他原因

（三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已与前任会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）达成了一致意见，2024 年 5 月 20 日，公司召开 2023 年年度股东大会否决了《关于聘任会计师事务所的议案》。公司已允许拟聘任的天健会计师事务所（特殊普通合伙）与前任立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行沟通，前后任会计师均

已知悉本事项且对本次变更无异议。公司对立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务期间的辛勤工作表示衷心感谢。

三、拟变更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

公司于 2024 年 12 月 12 日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，表决结果：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票；该议案不涉及关联交易事项，无需回避表决；该议案尚需提交公司 2024 年第三次临时股东会审议。

（二）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性进行了认真核查，一致认为其具备为公司提供审计业务的资质要求，拥有执行相关审计业务所必需的专业人员和执业资格，可以满足公司年度审计工作的要求。公司第三届董事会审计委员会第二次会议审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年年度报告的审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事武建军、朱鹏对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性进行了认真核查，一致认为其具备为公司提供审计业务的资质要求，拥有执行相关审计业务所必需的专业人员和执业资格，可以满足公司年度审计工作的要求。本次拟变更会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情况。因此，独立董事一致同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将《关于聘任会计师事务所的议案》提交公司股东会审议。

（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会审议。

四、备查文件

- 1、《珠海科域生物工程股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议》；
- 2、《珠海科域生物工程股份有限公司第三届董事会审计委员会第二次会议决议》；
- 3、《珠海科域生物工程股份有限公司独立董事关于第三届董事会第十六次会议相关事项的独立意见》。

珠海科域生物工程股份有限公司

董事会

2024年12月16日