



证券代码：300439

证券简称：美康生物

公告编号：2025-020

美康生物科技股份有限公司 关于续聘 2025 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 2025 年 4 月 17 日召开了第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议，分别审议通过了公司《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，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”）为公司 2025 年度审计机构，该议案尚需提交公司 2024 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 2025 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的职责，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 2025 年度审计机构，聘用期为一年，并根据股东大会的授权按照其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 2024 年末，立信拥有合伙人 296 名、注册会计师 2,498 名、从业人员总数 10,021 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 743 名。

立信 2024 年业务收入（未经审计）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。

2024 年度立信为 693 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.54 亿元，同行业上市公司审计客户 43 家。

2、投资者保护能力

截至 2024 年末，立信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 10.50 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 500 万元	部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信所提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决，金亚科技对投资者损失的 12.29% 部分承担赔偿责任，立信所承担连带责任。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	1,096 万元	部分投资者以保千里 2015 年年度报告；2016 年半年度报告、年度报告；2017 年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日期间因虚假陈述行为对保千里所负债



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
				务的 15%部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。

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 5 次、监督管理措施 43 次、自律监管措施 4 次和纪律处分无，涉及从业人员 131 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	沈利刚	1999 年	2007 年	2004 年	2024 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	2022 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：沈利刚

时间	上市公司名称	职务
2022 年	浙江银轮机械股份有限公司	签字合伙人
2024 年	浙江捷昌线性驱动科技股份有限公司	签字合伙人
2022-2023 年	常州银河世纪微电子股份有限公司	签字合伙人
2022-2024 年	三力士股份有限公司	质量控制复核人
2023-2024 年	浙江向日葵大健康科技股份有限公司	质量控制复核人
2022-2024 年	长华控股集团股份有限公司	质量控制复核人
2022-2024 年	浙江永太科技股份有限公司	质量控制复核人
2022-2024 年	宁波高发汽车控制系统股份有限公司	质量控制复核人
2022-2024 年	常州聚和新材料股份有限公司	质量控制复核人

（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
2023-2024 年	美康生物科技股份有限公司	签字注册会计师
2022-2024 年	浙江炜冈科技股份有限公司	签字注册会计师

(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
2022-2024 年	上海岱美汽车内饰件股份有限公司	签字合伙人
2022-2024 年	苏州春秋电子科技股份有限公司	签字合伙人
2022-2024 年	德力西新疆交通运输集团股份有限公司	签字合伙人
2023-2024 年	宁波卡倍亿电气技术股份有限公司	签字合伙人
2024 年	浙江博菲电气股份有限公司	签字合伙人
2024 年	常州祥明智能动力股份有限公司	签字合伙人
2022-2024 年	浙江银轮机械股份有限公司	质量控制复核人
2023-2024 年	常州银河世纪微电子股份有限公司	质量控制复核人
2023-2024 年	美康生物科技股份有限公司	质量控制复核人
2022-2024 年	浙江捷昌线性驱动科技股份有限公司	质量控制复核人
2024 年	浙江鼎龙科技股份有限公司	质量控制复核人

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

(1) 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。

(2) 审计费用



公司 2024 年度审计费用为 160 万元人民币，与 2023 年度审计费用一致。公司董事会提请股东大会授权公司董事会根据公司 2025 年度的具体审计要求和审计范围，参照市场价格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。审计委员会同意续聘立信为公司 2025 年度会计师事务所并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会履行程序

公司第五届董事会第十二次会议审议通过续聘立信为公司 2025 年度会计师事务所的议案，并同意将该议案提交公司 2024 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 2025 年度的实际工作情况确定审计报酬。

（三）监事会意见

经审核，监事会一致认为：立信具备相关资质，符合上市公司审计业务的资格要求。其在担任公司审计机构期间严格遵守财务审计的有关法律、法规及相关政策，勤勉尽责，遵照独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，为公司出具的审计意见能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。因此，同意继续聘请立信为公司 2025 年度的审计机构。

（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 2024 年年度股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1、第五届董事会审计委员会第六次会议决议；



- 2、第五届董事会第十二次会议决议；
- 3、第五届监事会第十一次会议决议；
- 4、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

2025 年 4 月 19 日