

证券代码：300238

证券简称：冠昊生物

公告编号：2026-026

冠昊生物科技股份有限公司

关于聘任 2026 年度以简易程序向特定对象发行股票专项审计机构的公告

本公司及董事会全体人员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

冠昊生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 28 日召开第六届董事会审计委员会第十八次会议、第六届董事会第十九次会议，审议通过《关于聘任 2026 年度以简易程序向特定对象发行股票专项审计机构的议案》，同意聘任北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中名国成”）为公司 2026 年度以简易程序向特定对象发行股票的专项审计机构，由其为公司 2026 年度以简易程序向特定对象发行股票提供专项审计服务。

一、聘任专项审计机构的情况说明

鉴于公司拟进行 2026 年度以简易程序向特定对象发行股票事项，经过综合评估及审慎考量，公司拟聘任中名国成作为公司 2026 年度以简易程序向特定对象发行股票专项审计机构，为公司提供专项审计服务。

本次聘任公司 2026 年度以简易程序向特定对象发行股票专项审计机构的事项在公司 2025 年年度股东会授权范围内，无需提交公司股东会审议。公司董事会将根据 2025 年度股东会的授权以及公司实际情况与中名国成协商确定审计费用，并签署相关服务协议。

二、拟聘任专项审计机构的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

（1）会计师事务所名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：2020 年 12 月 10 日

(2) 首席合伙人：郑鲁光

(3) 注册地址：北京市东城区建国门内大街 18 号办公楼一座 9 层 910 单元

(4) 执业资质：2021 年完成证券期货审计业务双备案，还是中国银行间市场交易商协会会员；2024 年度全国会计师事务所综合评价位列第 44 名，业务收入排名第 31 位，同时斩获多项 3A 级信用认证及 ISO9001 质量管理体系认证。

(5) 是否曾从事过证券服务业务：是

2、人员信息

截至 2025 年 12 月 31 日，合伙人数量 95 人，注册会计师人数 559 人。上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 323 人。

3、业务收入规模

2025 年收入总额（经审计）：50,162.85 万元

2025 年审计业务收入（经审计）：37,502.10 万元

2025 年证券业务收入（经审计）：8,964.51 万元

2025 年上市公司审计客户家数：4 家

2025 年挂牌公司审计客户家数：233 家

2025 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

2025 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
F	批发和零售业
L	租赁和商务服务业
M	科学研究和技术服务业

2025 年上市公司审计收费：549.05 万元

2025 年挂牌公司审计收费：2,726.23 万元

4、投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：5,015.12 万元

职业保险累计赔偿限额：10,000.00 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。

中名国成计提职业风险基金 5,015.12 万元。职业保险累计赔偿限额 10,000 万元。上述相关职业保险能覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5、诚信记录

中名国成近三年（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 0 次、监督管理措施 1 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 2 次。

中名国成 9 名从业人员近三年（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 4 次、监督管理措施 2 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 3 次。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：李继军

李继军于 2009 年 8 月 17 日取得执业证书并于 2021 年在本所执业，近三年签署 1 家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：吴其江

吴其江于 2020 年 12 月 28 日取得执业证书并于 2021 年在本所执业，近三年签署 1 家上市公司审计报告。

拟安排项目质量控制复核人员：强雪静

强雪静于 2012 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，自 2025 年 12 月起开始在本所执业，近三年复核多家上市公司、新三板等证券业务审计报告，复核经验丰富。

2、诚信记录

拟签字项目合伙人、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

中名国成及拟签字项目合伙人、签字注册会计师李继军、签字注册会计师吴其江、项目质量控制复核人强雪静不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

审计收费主要基于事务所承担的责任和需投入专业技术的程度、工作时间等因素定价。公司董事会授权公司管理层根据实际业务情况和市场行情等因素与其协商确定。

三、拟聘任专项审计机构所履行的程序

（一）审计委员会审议情况

公司董事会审计委员会于2026年4月28日召开了第六届董事会审计委员会第十八次会议，审议通过《关于聘任2026年度以简易程序向特定对象发行股票专项审计机构的议案》。董事会审计委员会对中名国成的从业资质、专业能力和诚信记录进行了认真审查，认可中名国成的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，认为其能够满足公司2026年度以简易程序向特定对象发行股票专项审计服务的资质要求，同意向公司董事会提议聘任中名国成为公司2026年度以简易程序向特定对象发行股票专项审计机构。

（二）董事会审议情况

公司于2026年4月28日召开第六届董事会第十九次会议，审议通过《关于聘任2026年度以简易程序向特定对象发行股票专项审计机构的议案》，同意聘任中名国成为公司2026年度以简易程序向特定对象发行股票专项审计机构。

四、备查文件

- 1、第六届董事会审计委员会第十八次会议决议；
- 2、第六届董事会第十九次会议决议；
- 3、拟聘任专项审计机构关于其基本情况的说明。

特此公告。

冠昊生物科技股份有限公司董事会

2026年4月29日