

证券代码：002932

证券简称：明德生物

公告编号：2024-027

武汉明德生物科技股份有限公司

关于续聘 2024 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。

特别提示：

本次续聘会计师事务所事项符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。

武汉明德生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 25 日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》，公司拟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 2024 年度审计机构，现将相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

立信具备证券、期货相关业务从业资格，具有多年上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。

其在担任公司审计机构期间，勤勉尽责，能够遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关规定，坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表审计意见。

为保证审计工作的连续性，公司拟续聘立信为公司 2024 年度审计机构，承办公司 2024 年度的审计等注册会计师法定业务及其他业务，聘期一年。公司董事会提请股东大会授权管理层根据 2024 年度的具体审计要求和审计范围与立信协商确定相关的审计费用。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

立信由我国潘序伦博士于 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。

2、人员信息

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

3、业务规模

立信 2023 年业务收入（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。2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，其中医药制造业 45 家、电气机械和器材制造业 43 家、化学原料和化学制品制造业 45 家、计算机、通信和其他电子设备制造业 83 家、汽车制造业 26 家、软件和信息技术服务业 52 家、通用设备制造业 33 家、专用设备制造业 59 家。2023 年审计收费 8.32 亿元。

4、投资者保护能力

截至 2023 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 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

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
				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

5、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 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分无，涉及从业人员 75 名。

（二）项目成员信息

1、人员信息

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	揭明	2005 年	2004 年	2016 年	2021 年
签字注册会计师	刘小华	2010 年	2006 年	2012 年	2023 年
质量控制复核人	李洪勇	2007 年	2007 年	2012 年	2024 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：揭明

时间	上市公司名称	职务
2021 年	武汉中科通达高新技术股份有限公司	签字注册会计师
2022 年	武汉中科通达高新技术股份有限公司	项目合伙人
2022 年	湖北和远气体股份有限公司	项目合伙人
2022 年	武汉恒立工程钻具股份有限公司	项目合伙人
2022 年	潜江永安药业股份有限公司	项目合伙人

（2）签字会计师近三年从业情况：

姓名：刘小华

时间	上市公司名称	职务
2023 年	武汉明德生物科技股份有限公司	签字会计师

（3）质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：李洪勇

时间	上市公司名称	职务
2022年-2023年	百川能源股份有限公司	项目合伙人
2021年-2022年	国家能源集团长源电力股份有限公司	项目合伙人
2021年-2022年	武汉理工光科股份有限公司	项目合伙人
2021年-2022年	海波重型工程科技股份有限公司	项目合伙人
2021年	深圳万润科技股份有限公司	项目合伙人

2、项目组成员独立性和诚信记录情况

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，立信及本次项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人具备独立性。

（三）审计收费

1、审计费用定价原则

2024年度审计费用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。

此外，如公司在因资产重组等原因导致审计业务范围再度增加的，实际支付审计报酬金额以双方最终签订的《审计业务约定书》确定的金额为准。立信所为公司提供的以上审计以外的其他服务项目费用另行支付。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、公司董事会审计委员会2024年第三次会议审查了立信会计师事务所（特殊普通合伙）有关资格证照、相关信息和诚信记录，认为其在执业过程中坚持独立审计准则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行审计机构应尽的职责，认可立信的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同意续聘立信为公司2024年度审计机构，并提交公司第四届董事会第十三次会议审议。

2、公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于续聘2024年度审计机构的议案》，议案得到所有董事、监事一致表

决通过，同意继续聘任立信为公司 2024 年度财务报告和内部控制的审计机构。
该议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

3、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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、报备文件

1、第四届董事会第十三次会议决议；

2、第四届监事会第十一次会议决议；

3、审计委员会 2024 年第三次会议决议；

4、立信会计师事务所（特殊普通合伙）营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

武汉明德生物科技股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 26 日