

广东凯普生物科技股份有限公司

关于续聘2026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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东凯普生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）已于2026年4月27日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》，本事项已经公司董事会审计委员会和独立董事专门会议事前审议通过，尚需提交公司股东会审议。现将相关情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信事务所”）具备从事证券、期货资格，具有丰富的上市公司审计工作经验，能够满足公司及子公司财务审计工作要求，具备独立对公司财务状况进行审计的专业能力。立信事务所在担任公司首次公开发行股票并上市和上市后的财务审计机构期间，遵循诚信独立、客观公正的原则，完成了公司财务报告和内部控制审计工作，表现了良好的职业操守和专业的业务能力。为保持审计工作的连续性和稳定性，公司拟续聘立信事务所为公司2026年度财务报告和内部控制的审计机构，聘期为一年，尚需提交公司股东会审议。公司董事会提请公司股东会授权公司管理层根据公司2026年度的具体审计要求和审计范围与立信事务所协商确定2026年度相关的审计费用并签署协议。

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。立信事务所是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业务，新《中华人民共和国证券法》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2025年末，立信事务所拥有合伙人300名、注册会计师2,523名、从业人员总数9,933名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数802名。

3、业务规模

立信事务所2025年度业务收入（未经审计）50.00亿元，其中审计业务收入36.72亿元，证券业务收入15.05亿元。

2025年度立信事务所为770家上市公司提供年报审计服务，主要行业为制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、采矿业、批发和零售业、建筑业、房地产业及电力、热力、燃气及水生产和供应业。审计收费9.16亿元。同行业上市公司审计客户51家。

4、投资者保护能力

截至2025年末，立信已提取职业风险基金1.71亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为10.50亿元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定，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	被告（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 多万元	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。
-----	-------------------	-----------------------	---------	---

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7次、监督管理措施42次、自律监管措施6次和纪律处分3次，涉及从业人员151名。

(二) 项目信息

1、立信事务所承做本公司2026年度财务报表审计项目拟任的项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人的基本信息如下：

本项目的合伙人李建军，2005年取得中国注册会计师资格。2021年开始从事上市公司审计，2014年开始在立信事务所执业，从2026年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告3份。

本项目的签字注册会计师王蓉，2020年取得中国注册会计师资格。2017年开始从事上市公司审计，2020年开始在立信事务所执业，从2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告3份。

本项目的质量控制复核人郑荣富，2013年成为注册会计师，2010年开始从事上市公司审计，2024年开始在立信执业，2026年开始为公司提供审计服务，近三

年签署上市公司审计报告10份。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人近三年无执业行为受到刑事处罚，无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，无受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3、独立性

立信事务所、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

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。

公司董事会提请公司股东会授权公司管理层根据2026年度具体的审计要求和审计范围与立信事务所协商确定相关的审计费用。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会对立信事务所的执业情况进行了充分了解，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，切实履行了审计机构应尽的职责。在查阅了立信事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录后，一致认可立信事务所的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，同意续聘立信事务所为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构，并提交公司董事会审议。

2、独立董事专门会议的意见

董事会独立董事专门会议认为立信事务所具备证券相关业务从业资格，在担任公司审计机构期间，坚持独立审计准则，为公司作了各项专项审计及财务报表

审计，保证了公司各项工作的顺利开展，较好地履行了聘请协议所约定的责任与义务，为公司提供了高质量的审计服务，并且能够较好地满足公司未来业务和战略发展以及财务审计工作的要求。续聘立信事务所为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构，符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定，没有损害公司及广大股东利益。

3、董事会对议案审议和表决情况

公司于2026年4月27日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》，同意续聘立信事务所为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构，聘期为一年，并提请公司股东会授权公司管理层根据公司2026年度的具体审计要求和审计范围与立信事务所协商确定2026年度相关的审计费用并签署协议。

4、尚需履行的审议程序

公司续聘立信事务所为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构的事项已经公司第六届董事会第五次会议审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。

四、备查文件

- 1、《广东凯普生物科技股份有限公司第六届董事会第五次会议决议》；
- 2、《广东凯普生物科技股份有限公司第六届董事会独立董事第二次专门会议决议》；
- 3、《广东凯普生物科技股份有限公司第六届董事会审计委员会2026年第三次会议决议》；
- 4、拟聘任会计师事务所营业执业证照，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。

广东凯普生物科技股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十九日