

瑞普生物股份有限公司 关于续聘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。

特别提示：

本次续聘会计师事务所符合财政部、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。

瑞普生物股份有限公司（以下简称“公司”或“瑞普生物”）于2026年3月27日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于续聘公司2026年度会计师事务所的议案》，同意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2026年度审计机构，并同意提交公司2025年年度股东会审议，现将相关事项公告如下：

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）具备从事证券、期货相关业务资格。该所担任公司2025年度审计机构期间，遵循《中国注册会计师独立性准则》及内控审计相关规则规定，恪守独立、客观、公正的执业准则，认真履行审计机构职责，所出具的各项审计报告客观公允地反映了公司财务状况与经营成果，高质量完成了财务报表审计及相关鉴证服务。鉴于其具备丰富的执业经验与良好的专业素养，为保持公司审计工作的连续性与稳定性，公司董事会拟续聘立信为公司2026年度财务审计机构，聘用期自2025年年度股东会审议通过之日起生效，至2026年年度股东会召开之日止。2025年度，立信的年度财务审计报酬为116万元，内控审计报酬为10万元，根据董事会、股东会的授权，管理层根据公司及子公司2026年的具体审计要求和审计范围与立信协商确定审计费用。

二、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91310101568093764U

成立日期：2011年01月24日

类型：特殊普通合伙企业

注册地址：上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人：朱建弟、杨志国

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

历史沿革：

立信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。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、业务规模

立信 2024 年业务收入（经审计）47.48 亿元；2025 年业务收入（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 年度立信为 770 家上市公司提供年报审计服务，客户主要集中在计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、化学原料和化学制品制造业等行业，审计收费 9.16 亿元。立信对瑞普生物所在的相同行业上市公司审计客户数为 51 家，具备公司所在行业审计业务经验。

3、人员信息

截至 2025 年末，立信拥有合伙人 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 802 名。首席合伙人为朱建弟先生。立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。

4、投资者保护能力

截至 2025 年底，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，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

立信近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况如下表所示：

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、基本信息

项目	姓名	职业资质	是否从事过证券服务业务	在其他单位兼职情况
项目合伙人	谢东良	中国注册会计师	是	无
签字注册会计师	张海洋	中国注册会计师	是	无
质量控制复核人	张家辉	中国注册会计师	是	无

(1) 项目合伙人从业经历:

谢东良, 中国注册会计师, 合伙人。2012年成为中国注册会计师, 2009年开始从事上市公司审计业务, 2022年开始在立信执业; 近三年签署过内蒙古新华发行集团股份有限公司、北京经纬恒润科技股份有限公司、科德数控股份有限公司、中国船舶重工股份有限公司、宏盛华源铁塔集团股份有限公司、中船(邯郸)派瑞特种气体股份有限公司等上市公司审计报告, 未在其他单位兼职。2025年开始为瑞普生物提供审计服务。

(2) 签字注册会计师从业经历:

张海洋, 中国注册会计师。2020年成为注册会计师, 2016年开始从事上市公司审计业务, 2021年开始在立信执业; 近三年签署过中船(邯郸)派瑞特种气体股份有限公司、天津友发钢管集团股份有限公司、北京经纬恒润科技股份有限公司、瑞普生物股份有限公司等上市公司审计报告, 未在其他单位兼职。2022年开始为瑞普生物提供审计服务。

(3) 质量控制复核人从业经历:

张家辉, 中国注册会计师, 质量控制复核人。2013年成为中国注册会计师, 2010年开始从事上市公司审计业务, 2012年开始在立信执业; 近五年签署/复核过中国化学工程股份有限公司、内蒙古北方重型汽车股份有限公司、长春一东离合器股份有限公司、内蒙古第一机械集团股份有限公司、东华工程科技股份有限公司等公司年报, 未在其他单位兼职。2024年为瑞普生物提供审计服务。

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, 上述人员最近三年未受(收)到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

3、审计收费

审计收费定价原则: 根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素, 并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

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审议情况

公司董事会审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况进行了充分的了解，在查阅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，以及通过调研其在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况等方面的信息后，认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司2025年度审计机构期间，严格遵循《中国注册会计师独立性准则》及内控审计相关规则规定，恪守独立、客观、公正的执业准则，切实履行审计机构的职责，较好地完成了各项财务报表审计和相关鉴证服务工作。同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2026年度审计机构，并同意将《关于续聘公司2026年度会计师事务所的议案》提交公司第六届董事会第三次会议审议。

2、董事会审议情况

公司第六届董事会第三次会议审议通过《关于续聘公司2026年度会计师事务所的议案》，同意9票，反对0票，弃权0票。经审议，董事会同意公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计机构，并授权经营管理层根据2026年度审计的具体工作量及市场价格水平确定其年度审计费用，聘用期自2025年年度股东会审议通过之日起生效，至2026年年度股东会召开之日止。

3、生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司2025年年度股东会审议，自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、公司第六届董事会第三次会议决议；
- 2、公司第六届董事会审计委员会第二次会议决议；
- 3、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；
- 4、深交所要求的其他文件。

特此公告。

瑞普生物股份有限公司董事会
二〇二六年三月三十一日