

证券代码：688382

证券简称：益方生物

公告编号：2024-032

益方生物科技（上海）股份有限公司 关于拟变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：为充分保障公司年报审计工作安排，经综合考虑公司经营情况、发展战略以及实际审计需求，公司拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2024年度审计机构，负责公司2024年度财务审计及内部控制审计工作。公司已就拟变更会计师事务所的相关情况与大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行充分沟通，其对变更事项无异议。

一、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（特殊普通合伙）（以下简称“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，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 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。

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，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、批发和零售业、建筑业、采矿业、房地产业、交通运输、仓储和邮政业、水利、环境和公共设施管理业，审计收费总额 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 45 家。

2、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 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

3、诚信记录

立信近三年未因执业行为受到刑事处罚，因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次，涉及从业人员 75 名，无纪律处分。

（二）项目信息

1、基本信息

	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	朱晶	2006 年	2006 年	2006 年	2024 年

签字注册会计师	丁青香	2023年	2024年	2024年	2024年
质量控制复核人	林雯英	2010年	2004年	2004年	2024年

(1) 项目合伙人近三年从业情况

姓名：朱晶

时间	上市公司名称	职务
2021年	江苏亨通光电股份有限公司	签字会计师
2022年-2023年	江苏亨通光电股份有限公司	项目合伙人
2022年-2023年	江苏康众数字医疗科技股份有限公司	项目合伙人
2023年	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	签字会计师

(2) 签字注册会计师近三年从业情况

姓名：丁青香

中国注册会计师，于2024年加入立信。在工作期间，参与大型国有企业和非营利组织年度审计工作。在大型国有企业年报审计、IPO申报审计、财务尽职调查等方面具有服务经验。

(3) 质量控制复核人近三年从业情况

姓名：林雯英

时间	上市公司名称	职务
2021年-2022年	上海和辉光电股份有限公司	签字合伙人
2021年-2022年	江苏亚虹医药科技股份有限公司	签字会计师
2022年	深圳惠泰医疗器械股份有限公司	签字合伙人
2022年-2023年	确成硅化学股份有限公司	签字合伙人
2021年-2023年	湖北济川药业股份有限公司	签字合伙人
2021年-2023年	普莱柯生物工程股份有限公司	签字合伙人
2021年-2023年	西藏易明西雅医药科技股份有限公司	签字合伙人
2021年-2023年	苏州沪云新药研发股份有限公司	签字合伙人
2022年-2023年	江苏菲沃泰纳米科技股份有限公司	签字会计师
2023年	上海仁度生物科技股份有限公司	签字合伙人

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，或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，或受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

立信及以上项目合伙人、签字注册会计师、质量控制复核人能够在执行本项目审计工作时保持独立性，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

2024 年度审计收费将按照提供审计服务所需审计人员数量及投入工作量、审计服务的性质、复杂程度等因素进行确定。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据 2024 年度具体审计要求和审计范围与立信协商确定相关审计费用。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司原聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2023 年度财务报告审计及内部控制审计服务。2023 年度审计工作结束后，大华会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司服务 1 年。其对公司 2023 年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

为充分保障公司年报审计工作安排，经综合考虑公司经营情况、发展战略以及实际审计需求，公司拟聘任立信会计师事务所担任公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度财务审计及内部控制审计工作。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所的相关情况与大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行充分沟通，其对变更事项无异议，并确认无任何有关变更会计师事务所的事宜须提请公司股东注意。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会的审议意见

公司董事会审计委员会对拟聘任会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等各方面进行核查，认为立信具备证券服务业务从业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司年度财务报告审计和内部控制审计工作的要求，公司审计委员会同意公司改聘立信并同意将相关议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 8 月 22 日召开第二届董事会 2024 年第六次会议，审议通过了《关于变更 2024 年度审计机构的议案》，同意公司聘任立信担任 2024 年度财务报告审计和内部控制审计机构。表决结果 9 票同意，0 票反对，0 票弃权。

（三）生效日期

本次变更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。

特此公告。

益方生物科技（上海）股份有限公司董事会

2024 年 8 月 23 日