

润本生物技术股份有限公司 关于续聘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、准确性和完整性承担法律责

重要内容提示：

- 润本生物技术股份有限公司拟续聘广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度的财务审计机构和内控审计机构。

润本生物技术股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年10月22日召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘请广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“司农会计师事务所”）为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构，该事项尚需提交公司股东大会审议通过，现将有关情况公告如下：

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

会计师事务所名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020年11月25日

组织形式：合伙企业（特殊普通合伙）

注册地址：广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

首席合伙人：吉争雄

截至2023年12月31日，司农会计师事务所拥有从业人员333人，合伙人32人，注册会计师133人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师63人；2023年度，司农会计师事务所经审计的收入总额为12,162.59万元，其中审计业务收入

为 9,349.44 万元、证券业务收入为 5,318.07 万元；2023 年度，司农会计师事务所为上市公司提供审计服务的客户数为 28 家，客户行业主要有：制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、交通运输、仓储和邮政业、房地产业、建筑业、水利、环境和公共设施管理业，审计收费总额 2,968.20 万元。公司同行业上市公司审计客户 10 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年 12 月 31 日，司农会计师事务所计提职业风险基金 918.84 万元，购买职业保险累计赔偿限额人民币 3,600 万元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。自成立至今，司农会计师事务所未发生民事诉讼。

3、诚信记录

司农会计师事务所近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分，因执业行为受到监督管理措施 2 次、自律监管措施 1 次。从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，10 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施和自律监管措施 15 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

（1）签字项目合伙人：刘火旺，2000 年取得注册会计师资格，1999 年起从事上市公司审计，2022 年开始在司农会计师事务所执业，现任司农会计师事务所合伙人。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。近三年签署了高新兴、福能东方和甘化科工等上市公司的年度审计报告。

（2）签字注册会计师：龙梓君，2020 年取得注册会计师资格，2018 年起从事上市公司审计，2023 年开始在司农会计师事务所执业，现任司农会计师事务所经理。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。近三年未签署上市公司审计报告。

（3）质量控制复核人员：陈新伟，2011 年起从事上市公司审计，2013 年 10 月成为注册会计师，2021 年开始在司农会计师事务所执业，现任司农事务所合伙人。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和项目质量控制复核、重大资产重组审计等证券服务，近三年复核了洪兴股份（001209）、佛燃能源（002911）、四方精创（300468）等多家上市公司审计报告，有从事证券服

务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

2. 诚信记录

除下表所列情形外，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，证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
刘火旺	2022年1月25日	行政监管措施	广东监管局	因执业年报审计项目时存在未能识别公司内部控制缺陷等问题，给予采取出具警示函的监督管理措施

3. 独立性

司农会计师事务所及签字项目合伙人、签字注册会计师、项目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

审计费用定价原则为基于公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等多方面因素，并根据年报相关审计需配备的审计人员和投入工作量以及事务所的收费标准确定。2024年度财务报表审计费用为90万元（含税），内部控制审计费用为30万元（含税），与2023年度审计费用一致。如公司审计范围、内容发生重大变化，提请股东大会授权董事会根据实际审计范围和内容调整审计费用。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会已对司农会计师事务所相关情况进行了审查，认为司农会计师事务所具备证券相关业务资格，其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况满足公司财务报告及内部控制审计工作的要求。因此，同意续聘司农会计师事务所为公司2024年度审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

公司第二届董事会第六次会议以全票同意的表决结果审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘司农会计师事务所为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构。

（三）监事会的审议和表决情况

公司第二届监事会第四次会议审议以全票同意的表决结果通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘司农会计师事务所为公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构。

（四）生效日期

本次聘请年度审计机构事项尚需提交公司股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

润本生物技术股份有限公司董事会

2024 年 10 月 23 日