

辽宁成大生物股份有限公司

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：致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）

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

机构名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91110105592343655N

机构类型：特殊普通合伙

企业注册地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

首席合伙人：李惠琦

成立日期：致同会计师事务所（特殊普通合伙）前身是成立于 1981 年的北京会计师事务所，2011 年 12 月 22 日经北京市财政局批准转制为特殊普通合伙，2012 年更名为致同会计师事务所（特殊普通合伙）

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局 NO.0014469

经营范围：审计企业会计报表，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；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、人员信息

截至 2024 年年末，致同所从业人员近六千人，其中合伙人 239 名，注册会计师 1,359 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 400 人。

3、业务规模

2024 年度业务总收入 26.14 亿元，其中审计业务收入 21.03 亿元，证券业务收入 4.82 亿元。2024 年度上市公司审计客户家数 297 家。主要行业包括制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业；电力、热力、燃气及水生产供应业；交通运输、仓储和邮政业等。上市公司年报审计收费总额 3.86 亿元。本公司同行业上市公司/新三板挂牌公司审计客户 27 家。

4、投资者保护能力

致同所已购买职业保险，累计赔偿限额 9 亿元，职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。2024 年末职业风险基金 1,877.29 万元。

致同所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

5、诚信记录

致同所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 19 次、自律监管措施 11 次和纪律处分 1 次。69 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 18 次、监督管理措施 20 次、自律监管措施 10 次和纪律处分 3 次。

（二）项目成员信息

1、基本信息

项目合伙人：江永辉，1998 年成为注册会计师，1998 年开始从事上市公司审计，1998 年开始在致同所执业，2024 年开始为公司提供审计服务。近三年签署的上市公司审计报告 3 份、挂牌公司审计报告 3 份。

拟签字注册会计师：张国跃，2018 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在致同所执业，2024 年开始为公司提供审计服务。近三年签署的上市公司审计报告 1 份、挂牌公司审计报告 2 份。

拟质量控制复核人：李士龙，2009 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在致同所执业，2024 年开始为公司提供审计服务。近

三年签署的上市公司审计报告 10 份、挂牌公司审计报告 6 份。

2、诚信记录情况

项目合伙人（江永辉）、签字注册会计师（张国跃）、质量控制复核人（李士龙）近三年未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

致同所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

审计收费定价原则：根据公司的所处行业、业务规模和会计处理复杂程度等多方面因素，综合考虑参与审计工作的项目组成员的级别、投入时间和工作质量与致同所协商确定。

公司 2025 年财务报告和内控审计服务费用预计不超过 70 万元，内部控制审计费用为 15 万元，财务审计费用总额为 55 万元，审计费用较 2024 年度无变化。具体金额由董事会提请股东会授权公司管理层根据审计收费定价原则确定审计费用。

二、续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的审查意见

公司于 2025 年 12 月 5 日召开第五届董事会审计委员会 2025 年第七次会议，审阅了致同所的基本情况。审计委员会认为致同所具备证券、期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验、专业胜任能力。在 2024 年度财务报表审计过程中，致同所能够严格按照中国注册会计师的执业准则，独立、勤勉尽责地履行审计职责。审计委员会同意公司续聘致同所作为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

（二）董事会审议及表决情况

公司于 2025 年 12 月 5 日召开公司第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》（表决情况：9 票同意，0 票反对，0 票弃权）。董事会有意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度会计师事

务所，并提交公司 2025 年第二次临时股东会审议。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交将于 2025 年 12 月 23 日召开的公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

辽宁成大生物股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 6 日