

证券代码：300239

证券简称：东宝生物

公告编号：2026-014

债券代码：123214

债券简称：东宝转债

包头东宝生物技术股份有限公司 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。

公司于 2026 年 3 月 26 日召开第九届董事会第十五次会议，审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》，同意聘任信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“信永中和”)为公司 2026 年度审计机构，聘期一年，并自公司 2025 年度股东会审议通过之日起生效。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信永中和协商确定相关的审计费用。现将有关具体情况公告如下：

一、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：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期：2012 年 3 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

首席合伙人：谭小青先生

截至 2025 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）257 人，注册会计师 1799 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 700 人。

信永中和 2024 年度业务收入为 40.54 亿元（含统一经营），其中，审计业务收入为 25.87 亿元，证券业务收入为 9.76 亿元。2024 年度，信永中和上市公司年报审计项目 383 家，收费总额 4.71 亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应

业，金融业，文化和体育娱乐业，批发和零售业，建筑业，采矿业，租赁和商务服务，水利、环境和公共设施管理业等。公司同行业上市公司审计客户家数为 255 家。

2、投资者保护能力

信永中和已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。

1) 乐视网信息技术（北京）股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案，北京金融法院作出一审判决（（2021）京 74 民初 111 号），判决本所就相应日期之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，承担 0.5%的连带赔偿责任，金额为 500 余万元。本所已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

2) 苏州扬子江新型材料股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案，苏州市中级人民法院作出一审判决（（2023）苏 05 民初 1736 号），判决本所承担 5%的连带赔偿责任，金额为 0.07 余万元。截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

3) 恒信玺利实业股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案，拉萨市中级人民法院作出一审判决（（2025）藏 01 民初 11、12 号），判决本所承担 20%的连带赔偿责任，金额为 0.15 余万元。本案已结案。

除上述三项外，信永中和近三年无其他因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

信永中和会计师事务所截至 2025 年 12 月 31 日的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 21 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 1 次。76 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 8 次、监督管理措施 21 次、自律监管措施 11 次和纪律处分 2 次。

(二)项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：刘玉显先生，2005 年获得中国注册会计师资质，2012 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2009 年开始在信永中和执业，2026 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司和挂牌公司超过 5 家。

拟担任质量复核合伙人：潘传云先生，2005 年获得中国注册会计师资质，2006 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2006 年开始在信永中和执业，2026 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司 8 家。

拟签字注册会计师：吕玉磊先生，2004 年获得中国注册会计师资质，2006 年开始从事上市公司审计和挂牌公司审计，2009 年开始在信永中和执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司超过 2 家。

2、诚信记录

签字注册会计师近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，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，或受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

项目合伙人在执行某上市公司 2023 年度年报审计项目时，因部分程序执行不够充分等问题，于 2025 年 8 月 15 日收到深圳证券交易所给予的通报批评处分；在执行某上市公司 2024 年年报审计过程中存在部分程序执行不到位等问题，于 2026 年 1 月 30 日中国证券监督管理委员会北京监管局出具的警示函监督管理措施。项目质量复核合伙人在执行某上市公司 2021 年度年报审计项目时因存在部分程序执行不够充分等问题，于 2024 年 4 月 9 日收到深圳证监局出具的警示函监督管理措施及 5 月 24 日收到深圳证券交易所出具的自律监管函；在执行某客户首次公开发行股票因海外客户核查程序执行不到位等问题，于 2024 年 8 月 9 日被深圳证券交易所上市审核中心出具监管函自律监管措施，除此之外，未受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分。

3、独立性

信永中和会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》、《中国注册会计师独立性准则第 1 号-财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》对独立性要求的情形。

4、审计收费

审计收费定价原则：审计费用系按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量，以所需工作人员、日数和每个工作人员日收费标准确定。2026 年度具体财务审计和内部控制审计费用由公司董事会授权管理层根据公司 2026 年度的具体审计要求和审计范围与信永中和协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一)审计委员会审议情况

公司召开第九届董事会审计委员会第二十二次会议，审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》。经查阅信永中和的基本情况，我们认为其具备为公司

提供审计服务的资格和专业胜任能力，同意聘任信永中和为公司 2026 年度审计机构，聘期一年，并同意提交公司董事会审议。

(二)董事会审议情况

公司召开第九届董事会第十五次会议，审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构，聘期一年，并提请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信永中和协商确定相关的审计费用。

(三)生效日期

本次续聘公司 2026 年度审计机构事项尚需提交公司 2025 年度股东会审议，并自 2025 年度股东会审议通过之日起生效。

三、报备文件

- (一)第九届董事会第十五次会议决议；
- (二)第九届董事会审计委员会第二十二次会议决议；
- (三)续聘会计师事务所关于其基本情况的说明；
- (四)深圳证券交易所要求报备的其他文件。

特此公告。

包头东宝生物技术股份有限公司

董事会

2026 年 3 月 30 日