

证券代码：300039

证券简称：上海凯宝

公告编号：2026-010

## 上海凯宝药业股份有限公司

### 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。

上海凯宝药业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 27 日召开第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”、“立信”）为公司 2026 年度财务报告及内部控制审计机构，并提请公司 2025 年年度股东会审议，现将相关事项公告如下：

#### 一、拟聘任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）具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所，具备多年为上市公司提供优质审计服务的丰富经验和强大的专业服务能力。作为公司 2025 年度财务及内部控制审计机构，能遵循《中国注册会计师独立审计准则》及内控审计相关规则规定，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。基于该所丰富的审计经验和职业素养，能够为公司提供高质量的审计服务，公司董事会拟续聘立信会计师事务所为公司 2026 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。

#### 二、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。

## 2. 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。

## 3. 业务规模

立信 2024 年业务收入（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，审计收费 9.16 亿元，同行业上市公司审计客户 51 家。

## 4. 投资者保护能力

(1) 截至 2025 年末，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。

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 500 多万 | 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 年年报、2016 年年报 | 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。

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、纪律处分 3 次，涉及从业人员 151 名。

### (二) 项目组成员执业信息

1. 项目组成员信息如下：

| 项目      | 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   | 顾瑛瑛 | 2015 年    | 2015 年       | 2015 年      | 2026 年         |
| 签字注册会计师 | 陈家奇 | 2020 年    | 2022 年       | 2022 年      | 2024 年         |
| 质量控制复核人 | 戴金燕 | 2002 年    | 2000 年 7 月   | 2002 年 10 月 | 2025 年         |

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：顾瑛瑛

| 时间            | 上市公司名称             | 职务      |
|---------------|--------------------|---------|
| 2024 年-2025 年 | 上海港湾基础建设（集团）股份有限公司 | 质量控制复核人 |
| 2024 年        | 金现代信息技术股份有限公司      | 质量控制复核人 |
| 2025 年        | 西藏易明西雅医药科技股份有限公司   | 质量控制复核人 |
| 2025 年        | 上海威士顿信息技术股份有限公司    | 质量控制复核人 |

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：陈家奇

| 时间            | 上市公司名称       | 职务      |
|---------------|--------------|---------|
| 2024 年-2025 年 | 上海凯宝药业股份有限公司 | 签字注册会计师 |

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：戴金燕

| 时间            | 上市公司名称        | 职务    |
|---------------|---------------|-------|
| 2024 年-2025 年 | 扬州晨化新材料股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2024 年-2025 年 | 上海建工集团股份有限公司  | 项目合伙人 |
| 2022 年-2024 年 | 联化科技股份有限公司    | 项目合伙人 |

| 时间            | 上市公司名称          | 职务      |
|---------------|-----------------|---------|
| 2023 年-2024 年 | 上海威士顿信息技术股份有限公司 | 项目合伙人   |
| 2024 年-2025 年 | 光明房地产集团股份有限公司   | 质量控制复核人 |
| 2024 年-2025 年 | 上海光明肉业集团股份有限公司  | 质量控制复核人 |
| 2024 年-2025 年 | 上海顺灏新材料科技股份有限公司 | 质量控制复核人 |
| 2023 年-2025 年 | 上海新致软件股份有限公司    | 质量控制复核人 |
| 2024 年-2025 年 | 光大嘉宝股份有限公司      | 质量控制复核人 |
| 2022 年-2024 年 | 杭州市园林绿化股份有限公司   | 质量控制复核人 |
| 2022 年-2024 年 | 东软集团股份有限公司      | 质量控制复核人 |
| 2025 年        | 上海凯宝药业股份有限公司    | 质量控制复核人 |

## 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。上述人员过去三年没有不良记录。

### （三）审计收费

#### （1）审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验 and 级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

#### （2）审计费用同比变化情况

2025 年度，公司给予立信的财务报告审计费用为 60 万元（不含税）；内部控制审计费用为 35 万元（不含税）。

## 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会意见

公司董事会审计委员会已对立信会计师事务所的基本情况、执业资质相关证明文件、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等进行了充分了解和审查，认为立信会计师事务所具备相关业务审计从业资格，能够满足公司审计工作需要。我们同意向董事会提议续聘该会计师事务所为公司 2026 年度财务报告及内部控制审计机构，聘用期限一年，审计费用根据审计工作量由双方协商确定，并同意将该议案提交公司董事会审议。

(二) 董事会审议情况

2026年4月27日，公司召开第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》。

(三) 尚需履行的审议程序

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，并自公司股东会审议通过之日起生效。

**四、备查文件**

(一) 第六届董事会第十二次会议决议；

(二) 拟聘任会计师事务所营业执照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

**特此公告。**

**上海凯宝药业股份有限公司董事会**

**2026年4月27日**