

金发科技股份有限公司

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个别及连带责任。

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）

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2021年末，立信拥有合伙人252名、注册会计师2,276名、从业人员总数9,697名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数707名。

立信2021年业务收入（经审计）45.23亿元，其中审计业务收入34.29亿元，证券业务收入15.65亿元。

2021年度立信为587家上市公司提供年报审计服务，审计收费7.19亿元，同行业上市公司审计客户20家。

2、投资者保护能力

截至2021年末，立信已提取职业风险基金1.29亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为12.5亿元，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	预计 4,500 万元	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足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 1 次、监督管理措施 24 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次, 涉及从业人员 63 名。

(二) 项目信息

1、基本信息

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	开始在立信执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	张宁	1995 年	1996 年	2012 年	2020 年
签字注册会计师	何慧华	2010 年	2007 年	2012 年	2022 年
质量控制复核人	梁肖林	2002 年	2002 年	2011 年	2018 年

(1) 项目合伙人近三年从业情况

姓名: 张宁

时间	上市公司名称	职务
2019 年	广州汽车集团股份有限公司	项目合伙人
2019-2020 年	索菲亚家居股份有限公司	项目合伙人
2019-2020 年	广州市昊志机电股份有限公司	项目合伙人
2020-2021 年	广东天安新材料股份有限公司	项目合伙人
2021 年	广州白云山医药集团股份有限公司	项目合伙人
2021 年	广东广州日报传媒股份有限公司	项目合伙人
2020-2021 年	广州御银科技股份有限公司	项目合伙人
2020-2021 年	金发科技股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况

姓名: 何慧华

时间	上市公司名称	职务
2019 年	潮州三环(集团)股份有限公司	签字注册会计师
2019 年	广东新宝电器股份有限公司	签字注册会计师
2019 年	广州白云电器设备股份有限公司	签字注册会计师
2021 年	广州御银科技股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况

姓名: 梁肖林

时间	上市公司名称	职务
2019-2021 年	广州高澜节能技术股份有限公司	项目合伙人
2020-2021 年	深圳市安奈儿股份有限公司	项目合伙人
2021 年	广东三和管桩股份有限公司	项目合伙人
2021 年	广州阳普医疗科技股份有限公司	项目合伙人
2019 年	广东新宝电气股份有限公司	项目合伙人
2019 年	广州酒家集团股份有限公司	项目合伙人

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。

(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、审计费用情况

2021 年度，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）承担财务报表审计及内部控制审计工作。公司根据报告期内审计工作量及公允合理的定价原则确定审计收费，按照合同约定的固定价格支付立信会计师事务所（特殊普通合伙）2021 年度审计费用合计 210 万元（其中财务报告审计费用为 150 万元，内部控制审计费用为 60 万元）。

2022 年度审计费用合计 210 万元（其中财务报告审计费用为 150 万元，内部控制审计费用为 60 万元），与 2021 年审计费用持平。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

(一) 董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司 2021 年内部控制和年报审计工作的情况进行了说明和评价，审计委员会认为：注册会计师在审计过程中，业务熟练、工作勤勉，表现出较高的职业素养和敬业精神；注册会计师已严格按照中国注册会计师执业准则的规定执行了审计工作；出具的审计报告客观、公正，符合公司的实际情况，公允地反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量。因此，我们同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2022 年度财务和内部控制审计机

构。

（二）独立董事的事前认可情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为审计服务机构，已接受公司股东委托对公司实施了多年财务和内部控制审计，对公司生产经营及财务状况有清晰认识。立信会计师事务所（特殊普通合伙）从业人员具备执业资质，专业素质较高，具有较强的专业能力，且对本公司情况较为熟悉，较好地完成了公司 2021 年度财务报告和内部控制的审计工作，项目成员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。因此，我们同意将上述议案提交董事会审议。

（三）独立董事的独立意见

1、立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券从业资格，且已为公司提供了多年的审计服务，公司2022年续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构，有利于保持公司审计业务的连续性，符合相关法律法规的规定。

2、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司情况相对熟悉，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，有利于公司内部控制的不断完善。

综上，全体独立董事同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度财务和内部控制审计机构，并提请股东大会审议。

（四）董事会对本次聘任会计师事务所相关议案的审议和表决情况

2022年4月22日，公司召开第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于聘任2022年度财务和内部控制审计机构的议案》。公司拟续聘立信担任公司2022年度财务和内部控制审计机构，对公司进行会计报表审计、净资产验证、内部控制实施情况审计等业务，聘期一年。同意票11票，反对票0票，弃权票0票

本次聘任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。

金发科技股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十六日