

广州瑞松智能科技股份有限公司 关于续聘2023年度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：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 本事项尚需提交公司股东大会审议

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。

2、人员信息

截至2022年末，立信拥有合伙人267名、注册会计师2392名、从业人员总数10620名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数674名。

3、业务规模

立信2022年业务收入（经审计）46.14亿元，其中审计业务收入34.08亿元，证券业务收入15.16亿元。

2022年度立信为646家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.17亿元，同行业上市公司审计客户28家。

4、投资者保护能力

截至2022年末，立信已提取职业风险基金1.61亿元，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
投资者	新亿股份、立信等	年度报告	17.43万	案件已经开庭，尚未判决，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。
投资者	柏堡龙、立信、国信证券、中兴财光华、广东信达律师事务所等	IPO和年度报告	未统计	案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。
投资者	龙力生物、华英证券、立信等	年度报告	未统计	案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。
投资者	神州长城、陈略、李尔龙、立信等	年度报告	未统计	案件尚未判决，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。

5、独立性和诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚2次、监督管理措施30次、自律监管措施无和纪律处分2次，涉及从业人员82名。

(二) 项目成员信息

1、人员信息

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	彭敏琴	2014年	2014年	2014年	2021年
签字注册会计师	马玉霞	2021年	2018年	2021年	2018年
质量控制复核人	廖慕桃	2013年	2006年	2012年	2021年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：彭敏琴

时间	上市公司名称	职务
2021年	江苏秀强玻璃工艺股份有限公司	复核合伙人
2021年	广州瑞松智能科技股份有限公司	项目合伙人
2022年	广州中海达卫星导航技术股份有限公司	项目合伙人
2022年	广州瑞松智能科技股份有限公司	项目合伙人
2022年	珠海科域生物工程股份有限公司	项目合伙人
2022年	广东锦龙发展股份有限公司	复核合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：马玉霞

时间	上市公司名称	职务
2020年	广州瑞松智能科技股份有限公司	审计项目组主要成员
2021年	广州瑞松智能科技股份有限公司	审计项目组主要成员
2022年	广州瑞松智能科技股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制近三年从业情况：

姓名：廖慕桃

时间	上市公司名称	职务
2020年	安徽德豪润达电气股份有限公司	项目合伙人
2020年	珠海港股份有限公司	项目合伙人
2020年	纳思达股份有限公司	签字注册会计师
2021年	安徽德豪润达电气股份有限公司	项目合伙人
2021年	珠海港股份有限公司	项目合伙人
2021年	广州瑞松智能科技股份有限公司	复核合伙人

时间	上市公司名称	职务
2021年	广东广弘控股股份有限公司	复核合伙人
2022年	安徽德豪润达电气股份有限公司	项目合伙人
2022年	珠海港股份有限公司	项目合伙人
2022年	广州瑞松智能科技股份有限公司	复核合伙人
2022年	广东广弘控股股份有限公司	复核合伙人

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，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等实际因素定价。

2、 审计费用

公司2022年度财务报表审计收费为73万元，内部控制审计收费为11.5万元。

2023年度，董事会提请股东大会授权公司管理层根据审计费用定价原则确定审计费用并与其签署相关协议。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、 公司董事会审计委员会审查意见

公司第三届董事会审计委员会2023年第二次会议审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》。公司董事会审计委员会对立信进行了审查，符合证券法的规定，具有多年为上市公司进行审计的经验和能力，在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽的职责，能够客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果。同意继续聘请其为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构并将《关于续聘2023年度审计机构的议案》提交公司第三届董事会第五次会议审议。

2、 公司独立董事的事前认可意见和独立意见

事前认可意见：立信会计师事务所（特殊普通合伙）符合证券法规定的从业资格，同时具备上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，在以往与公司的合作过程中，为公司提供了优质的审计服务，对于规范公司的财务运作，起到了积极的建设性作用。其在担任公司审计机构期间，遵循《中国注册会计师独

立审计准则》，勤勉、尽职、公允合理发表了独立审计意见。为保证公司审计工作的顺利进行，同意公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构。

独立意见：我们认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）符合证券法的规定，同时具备上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，在以往与公司的合作过程中，为公司提供了优质的审计服务，对于规范公司的财务运作，起到了积极的建设性作用。其在担任公司审计机构期间，遵循《中国注册会计师独立审计准则》，勤勉、尽职，公允合理发表了独立审计意见。为保证公司审计工作的顺利进行，因此同意公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构。因此，我们一致同意该议案，并提请股东大会审议。

3、董事会审议和表决情况

2023年4月25日，公司第三届董事会第五次会议全票同意审议通过《关于续聘2023年度审计机构的议案》，同意聘任立信会计事务所为公司财务审计机构和内部控制审计机构，并提请股东大会授权公司管理层根据审计费用定价原则确定审计费用并与其签署相关协议。

4、本议案尚须公司2022年年度股东大会审议批准，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

广州瑞松智能科技股份有限公司董事会

2023年4月26日