

证券代码：301041

证券简称：金百泽

公告编号：2024-070

深圳市金百泽电子科技股份有限公司

关于聘任 2024 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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1. 拟聘任的会计师事务所：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”），原聘任的会计师事务所：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）。

2. 拟新聘会计师事务所的原因：因天职国际为深圳市金百泽电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）已为公司 IPO 及上市后连续 3 年提供审计服务，为保证公司审计工作的合规性、独立性和客观性，经公司履行邀请招标的选聘程序后，拟聘任容诚为公司 2024 年度审计机构。公司聘任会计师事务所符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）（以下简称“管理办法”）和《会计师事务所选聘制度》（以下简称“选聘制度”）规定。

3. 公司董事会审计委员会对本次新聘会计师事务所事项无异议。公司于 2024 年 12 月 6 日召开第五届董事会十六次会议、第五届监事会十六次会议，审议通过了《关于拟聘任公司 2024 年度审计机构的议案》。本议案尚需提交公司 2024 年度第二次临时股东大会审议。现将具体情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

公司拟聘任容诚为公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度财务报表审计和内部控制审计。容诚具备从事证券、期货相关业务资格，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够满足公司审计工作的要求。

（一）机构信息

1、基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通

合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。

2、人员信息

截至 2023 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共有合伙人 179 人，共有注册会计师 1,395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务规模

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）经审计的 2023 年度收入总额为 287,224.60 万元，其中审计业务收入 274,873.42 万元，证券期货业务收入 149,856.80 万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共承担 394 家上市公司 2023 年年报审计业务，审计收费总额 48,840.19 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业。容诚会计师事务所对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 282 家。

4、投资者保护能力

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。近三年（2021 年至今，下同）在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称乐视网）证券虚假陈述责任纠纷案[(2021)京 74 民初 111 号]作出判决，判决华普天健会计师事务所（北京）有限公司和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在 1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健会计师事务所（北京）有限公司和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

5、诚信记录

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 1 次、自律处分 1 次。71 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 3 次（同一个项目）、监督管理措施 24 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 2 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师：欧昌献，2009 年成为中国注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业；近三年签署过德赛西威、英集芯、中广天择等上市公司审计报告。

签字注册会计师：陈泽丰，2020 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2024 年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业；近三年签署过创维数字、澳弘电子等多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：肖梦英，2012 年 12 月成为注册会计师，2010 年 8 月开始从事上市公司审计，2024 年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业；近三年签署过骏亚科技、必易微等多家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：谭代明，2006 年成为中国注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业；近三年复核过华利集团、三态股份、深圳机场等多家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人欧昌献、签字注册会计师陈泽丰、签字注册会计师肖梦英、项目质量复核人谭代明近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分。

3、独立性

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度

等多方面因素，并结合本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）投标报价为 70 万元（含税）。

根据审计委员会的审核，审计费用拟定为 70 万元（含税），同比减少 18.57%；其中：财务报告审计费用为 60 万元（含税），内部控制审计费用为 10 万元（含税）。

二、拟聘任会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师事务所为天职国际，该所已为公司 IPO 及上市后连续 3 年提供审计服务，对公司 2023 年度财务报表及内部控制进行审计出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟聘任会计师事务所原因

已为公司 IPO 及上市后连续 3 年提供审计服务，为保证公司审计工作的合规性、独立性和客观性，根据《管理办法》以及公司《选聘制度》等相关规定，经公司履行选聘程序后，拟聘任容诚为公司 2024 年度审计机构。公司聘任会计师事务所符合有关规定。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次聘任会计师事务所事宜与前任会计师事务所进行了充分沟通，天职国际所已明确知悉本事项并未提出异议。前后任会计师事务所将根据公司股东大会审议结果，按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的规定，积极做好沟通及配合工作。

三、履行的审议程序和相关意见

（一）审计委员会履职情况

公司于 2024 年 12 月 5 日召开第五届董事会审计委员会第十二次会议审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》。公司采用邀请招标方式选聘 2024 年审计机构，经评审确定，拟聘请容诚作为公司 2024 年度审计机构。审计委员会对容诚的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等信息进行了审查，认为其具备为上市公司提供审计服务的资质与能力，能够满足公司对于审计

机构的要求。因此提议聘任容诚为公司 2024 年度审计机构，并将该事项提交公司第五届董事会第十六次会议审议。

（二）董事会审议情况

公司于 2024 年 12 月 6 日召开第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》。经审查，董事会认为：公司选聘 2024 年度审计机构事宜，符合《管理办法》及《选聘制度》相关规定及要求；容诚具有从事证券相关业务资格与条件，具备为公司提供专业审计服务的经验与能力；同意聘任容诚为公司 2024 年度审计机构，并将相关议案提交股东大会审议，聘用期限为股东大会审议通过之日起生效，有效期为一年。

（三）监事会审议情况

公司于 2024 年 12 月 6 日召开第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》。经审查，监事会认为：容诚具有从事证券相关业务的资格，具备为公司提供审计服务的能力与经验，能够满足公司 2024 年度财务报表和内部控制审计工作的要求，相关选聘程序符合《管理办法》及《选聘制度》的相关规定，不存在损害公司及股东，尤其是中小股东利益的情形。因此，监事会一致同意聘任容诚为公司 2024 年度审计机构。

（四）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2024 年第二次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

（一）第五届董事会审计委员会第十二次会议决议；

（二）第五届董事会第十六次会议决议；

（三）第五届监事会第十六次会议决议

（四）拟聘任会计师事务所营业执业证照，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。

深圳市金百泽电子科技股份有限公司董事会

2024年12月9日