

广东精艺金属股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

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。

广东精艺金属股份有限公司（以下简称“公司”或“精艺股份”）于2021年4月23日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意继续聘任苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“苏亚金诚”）担任公司2021年度审计机构。该议案尚需提交公司2020年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。现将有关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的情况说明

苏亚金诚是一家具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，在为公司提供审计服务工作期间，勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的执业准则，公允合理地发表了独立审计意见，表现出良好的职业操守。为保持财务审计工作的连续性，经公司董事会审计委员会提议，公司拟继续聘请苏亚金诚为公司2021年度审计机构，根据具体审计要求和审计范围，参考2020年度审计费用与苏亚金诚协商确定2021年度相关审计费用。

二、拟续聘会计师事务所的信息

（一）机构信息

1、基本信息

苏亚金诚前身为江苏苏亚审计事务所（原隶属于江苏省审计厅），创立于1996年5月。1999年10月改制为江苏苏亚会计师事务所有限责任公司。2000年7月，经江苏省财政厅批准重组设立江苏苏亚金诚会计师事务所有限责任公司。2013年11月，经批准改制为特殊普通合伙企业，注册地址为江苏省南京市中山北路105-6号2201室。苏亚金诚具有江苏省财政厅颁发的会计师事务所执业证书以及财政部和证监会颁发的证券、期货相关业务许可证，人民法院指定的破产案件管理人资格，司法鉴定资

格，军工涉密业务咨询服务等。能够独立对上市公司财务状况进行审计，满足上市公司财务审计工作的要求。

苏亚金诚首席合伙人为詹从才。截止 2020 年末，苏亚金诚共有从业人员 788 人，其中合伙人 41 人，注册会计师 324 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 204 人。

苏亚金诚 2020 年度经审计的业务收入总额为 36,376.52 万元，其中审计业务收入为 30,996.83 万元，证券业务收入为 8,039.12 万元。苏亚金诚为 26 家上市公司提供 2020 年年报审计服务，审计收费总额为 5,386.62 万元，其所提供服务的上市公司中主要行业为批发业、计算机、通信和其他电子设备制造业、软件和信息技术服务业、电信、广播电视和卫星传输服务业、酒、饮料和精制茶制造业、商务服务业、通用设备制造业、仪器仪表制造业、化学原料和化学制品制造业等，其共为 2 家（含精艺股份）同行业上市公司提供审计服务。

2、投资者保护能力。

2020 年度苏亚金诚未计提职业风险基金。2020 年度苏亚金诚购买的职业保险累计赔偿限额 8,000 万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。苏亚金诚近三年不存在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录。

苏亚金诚近三年未受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施，因上市公司审计业务受到行政监管措施 3 次。5 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 0 次、监督管理措施 3 次和自律监管措施 0 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人、拟签字注册会计师陈玉生，1999 年 5 月成为注册会计师，1999 年 1 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，1998 年 7 月开始在苏亚金诚执业，2019 年开始为精艺股份提供审计服务，近三年签署 5 家上市公司审计报告，挂牌公司 5 家。

拟签字注册会计师王栩，2010 年成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计，2010 年开始在苏亚金诚执业，2019 年为精艺股份提供审计服务；近三年签署 4 家上市公司审计报告。

质量控制复核人王宜峻，2002 年取得中国注册会计师执业资格，1996 年开始在苏亚金诚执业，1996 年开始从事上市公司审计工作，2019 年开始为精艺股份提供审计服务。近三年复核上市公司 16 家。

2、诚信记录

陈玉生、王栩、王宜峻近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，未受到证券监督管理机构的监督管理措施或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

苏亚金诚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

根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据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，公司 2020 年度财务报告审计费用为 40 万元，内部控制审计费用为 15 万元。公司 2019 年度财务报告审计费用为 55 万元，公司 2020 年度财务报告、内控审计两项费用合计与 2019 年度持平。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司及子公司的具体审计要求和审计范围，参考 2020 年度审计费用与苏亚金诚协商确定 2021 年度相关审计费用。

三、续聘会计师事务所履行的审批程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对苏亚金诚从业资质、专业能力及独立性等方面进行了认真审查，认为苏亚金诚作为公司 2020 年度审计机构，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，为公司提供了专业、严谨、负责的审计服务，认可苏亚金诚的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，提议继续聘任苏亚金诚担任公司 2021 年度审计机构，同意将《关于续聘会计师事务所的议案》提交公司第六届董事会第十一次会议审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对公司续聘苏亚金诚担任公司 2021 年度审计机构进行了事前确认并发表了独立意见：我们通过跟踪、了解苏亚金诚基本情况及其 2020 年度开展的审计工作、审阅其出具的报告后认为，苏亚金诚具有证券从业资格、期货相关业务资格及

金融业务审计资格，具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，能够满足公司 2021 年度审计工作的要求，能够独立对公司财务状况及内部控制实施情况进行审计，续聘有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护上市公司及全体股东，特别是中小股东的利益，公司续聘苏亚金诚为公司 2021 年度审计机构相关审议程序符合相关法律法规及公司《章程》的有关规定。因此，我们同意公司续聘苏亚金诚为公司 2021 年度审计机构，同意将该议案提交公司 2020 年度股东大会审议。

（三）董事会、监事会对议案审议和表决情况

公司第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第十次会议分别审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘苏亚金诚为公司 2021 年度审计机构。

四、报备文件

- 1、公司第六届董事会第十一次会议决议；
- 2、公司第六届监事会第十次会议决议；
- 3、审计委员会履职的证明文件；
- 4、公司独立董事对第六届董事会第十一次会议相关事项发表的事前认可意见和独立意见；
- 5、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。

广东精艺金属股份有限公司董事会

2021 年 4 月 27 日