

广州广合科技股份有限公司
关于拟变更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。

特别提示：

1. 拟聘任的会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）

2. 原聘任的会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同会计师事务所”）

3. 变更会计师事务所的原因：鉴于致同会计师事务所审计团队已经连续多年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性与客观性，经综合评估，公司拟聘请容诚会计师事务所担任公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

4. 本次变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会引发的《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）的规定。

广州广合科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2024 年 8 月 16 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司聘任 2024 年度会计师事务所的议案》。该议案尚需提交公司 2024 年第二次临时股东大会审议。现将相关事项公告如下：

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（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，容诚会计师事务所共有合伙人 179 人，共有注册会计师 1395 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）有限公司及容诚会计师事务所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

容诚会计师事务所近三年（最近三个完整自然年度及当年）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 13 次、自律监管措施 5 次、自律处分 1 次。从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑

事处罚 0 次，3 名从业人员受到行政处罚各 1 次，58 名从业人员受到监督管理措施 19 次、自律监管措施 5 次和自律处分 2 次。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：杨敢林，2000 年成为注册会计师，1999 年开始从事上市公司审计业务，2020 年开始在容诚会计师事务所执业。近三年签署过高凌信息（688175）、优利德（688628）上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：高强，2016 年成为中国注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计业务，2020 年开始在容诚会计师事务所执业，近三年签署过木林森（002745）、明微电子（688699）等上市公司审计报告。

项目质量复核人：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执业，近三年复核过华利集团（300979）、三态股份（301558）、深圳机场（000089）等 10 余家上市公司审计报告。

2、上述相关人员的诚信记录情况

签字注册会计师杨敢林、高强、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、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

容诚会计师事务所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

（1）审计费用定价原则：本期审计费用 90 万元（其中年报审计费用 75 万元，内控审计费用 15 万元）。

（2）审计费用同比变化情况

上期审计费用 100 万元，本期审计费用较上期审计费用减少 10 万元。

二、拟变更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

前任会计师事务所名称：致同会计师事务所，本公司自 2019 年起聘请致同会计师事务所对本公司按照中国会计准则编制的财务报告及内部控制提供审计服务。在执行完 2023 年度审计工作后，致同会计师事务所为本公司连续提供审计服务的年限将满 5 年。致同会计师事务所对本公司 2023 年度财务报告进行审计并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形。

（二）拟变更会计师事务所原因

致同会计师事务所已经连续多年为公司提供审计服务，根据财政部、国务院国资委、证监会引发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》有关规定，为进一步提升上市公司审计工作的独立性和客观性，公司拟改聘容诚会计师事务所担任公司 2024 年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更 2024 年度会计师事务所事项已事先与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已确认就本次变更事宜无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号—前任注册会计师与后任注册会计师的沟通》和其他有关要求，积极沟通做好后续相关配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议和表决情况

2024 年 8 月 6 日，公司董事会审计委员会 2024 年第二次会议审议通过了《关于公司聘任 2024 年度会计师事务所的议案》（表决情况为：3 票同意，0 票反对，0 票弃权）。公司董事会审计委员会认为容诚会计师事务所具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司财务审计及内部控制审计工作的要求，同意聘任容诚会计师事务所为公司 2024 年度会计师事务所，并将该议案提交公司第二届董事会第八次会议审议。

（二）董事会审议和表决情况

2024 年 8 月 16 日，公司以现场结合远程通讯方式召开第二届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于公司聘任 2024 年度会计师事务所的议案》（表决情

况为：5 票同意，0 票反对，0 票弃权），公司董事会认为容诚会计师事务所具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司财务审计及内部控制审计工作的要求，同意聘任容诚会计师事务所为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并将该议案提交公司 2024 年第二次临时股东大会审议。

（三）监事会审议和表决情况

2024 年 8 月 16 日，公司以现场方式召开第二届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于公司聘任 2024 年度会计师事务所的议案》（表决情况为：3 票同意，0 票反对，0 票弃权），公司监事会认为容诚会计师事务所具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司财务审计及内部控制审计工作的要求，同意聘任容诚会计师事务所为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并将该议案提交公司 2024 年第二次临时股东大会审议。

（四）生效日期

本次拟变更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。

三、备查文件

- 1、第二届董事会第八次会议决议；
- 2、第二届董事会审计委员会 2024 年第二次会议决议；
- 3、第二届监事会第六次会议决议；
- 4、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明。

特此公告。

广州广合科技股份有限公司

董事会

2024 年 8 月 17 日