

**广东生益科技股份有限公司审计委员会**  
**关于公司第九届董事会第二十五次会议事项的**  
**书面审核意见**

根据《公司法》《上市公司治理准则》及《公司章程》的有关规定，作为公司董事会审计委员会委员，我们对公司第九届董事会第二十五次会议事项发表以下书面审核意见：

**1、日常关联交易**

我们对公司提交的《关于追认 2019 年度日常关联交易超额部分及预计 2020 年度日常关联交易的议案》进行了审阅，发表审核意见：本次日常关联交易符合公开、公平、公正的原则，定价公允；公司与关联方的交易是公司日常生产经营中的持续性业务。本次日常关联交易事项的审议和表决程序合规合法，关联董事回避表决，符合法律法规的相关规定，不会损害公司及其股东特别是中小股东的利益，也不会影响公司的独立性。董事会审计委员会全体委员同意本次关联交易事项。

**2、改聘会计师事务所**

公司董事会审计委员会就公司拟改聘会计师事务所的事项向公司管理层了解了具体情况，查阅了拟聘会计师事务所的相关资质等证明材料，并于 2020 年 3 月 20 日召开年度董事会审计委员会会议，审议通过改聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度的审计机构并议定审计费用，同意将该事项提交第九届董事会第二十五次会议审议。

公司审计委员会对华兴会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货从业执业资格，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司审计工作的要求，同意公司改聘会计师事务所。

委员：欧稚云、储小平、陈新、邓春华、李静

广东生益科技股份有限公司

审计委员会

2020年3月23日