

股票代码：301282

股票简称：金禄电子

公告编号：2024-084

## 金禄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）
- 2、上一年度聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
- 3、本年度聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的原因及前任会计师的异议情况：根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的规定，公司采用邀请招标的方式选聘2024年度审计机构，并于2024年9月启动了选聘工作。公司邀请了包括天健会计师事务所（特殊普通合伙）及容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在内的3家审计机构进行投标，基于公平、公正的原则，经审计委员会现场评标，以审计委员会3位委员打分结果为依据，因容诚会计师事务所（特殊普通合伙）得分最高，确定其为中标单位。根据《公司章程》的规定，公司已提前30日书面通知天健会计师事务所（特殊普通合伙）不再续聘事项，在上述期限内其未提出书面异议。
- 4、本次聘任审计机构事项符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的规定，公司董事会、审计委员会对此均无异议。

金禄电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2024年11月22日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于聘任2024年度审计机构的议案》。现将有关事项公告如下：

### 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

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：林志忠，2012年成为中国注册会计师，2012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，2024年开始为公司提供审计服务；近三年签署过路桥信息、\*ST傲农等两家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：许玉霞，2014年成为中国注册会计师，2011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，2024年开始为公司提供审计服务；近三年签署过乾照光电、清源股份、方大集团等3家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：张鹏鹤，2020年成为中国注册会计师，2016年开始从事上市公司审计业务，2021年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业，2024年开始为公司提供审计服务；近三年签署过乾照光电的审计报告。

项目质量复核人：付后升，1998年成为中国注册会计师，2000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（特殊普通合伙）执业；近三年签署过熊猫乳品、兰卫医学、上海谊众、硕贝德、翰博高新等5家上市公司审计报告。

### 2、诚信记录

项目合伙人林志忠、签字注册会计师许玉霞、签字注册会计师张鹏鹤、项目质量复核人付后升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75万元（不含税）。

根据审计委员会的建议，审计费用拟定为75万元（不含税），其中：财务报告审计费用为65万元（不含税），同比减少16.67%；内部控制审计费用为10万元（不含税）。

## 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健会计师事务所（特殊普通合伙），在执行完2023年度审计工作后，已连续7年为公司提供审计服务，均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又解聘前任会计师事务所的情况。

### （二）本年度聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的原因

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的规定，公司采用邀请招标的方式选聘2024年度审计机构，并于2024年9月启动了选聘工作。公司邀请了包括天健会计师事务所（特殊普通合伙）及容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在内的3家审计机构进行投标，基于公平、公正的原则，经审计委员会现场评标，以审计委员会3位委员打分结果为依据，因容诚会计师事务所（特殊普通合伙）得分最高，确定其为中标单位。

### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

根据《公司章程》的规定，公司已提前30日书面通知天健会计师事务所（特殊普通合伙）不再续聘事项，在上述期限内其未提出书面异议。

公司已允许容诚会计师事务所（特殊普通合伙）与天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行沟通，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-前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

## 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）董事会对议案审议和表决情况

公司于2024年11月22日召开第二届董事会第十七次会议，以7票同意、无反对票、无弃权票的表决结果审议通过了《关于聘任2024年度审计机构的议案》，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构，审计费用拟定为75万元（不含税），其中：财务报告审计费用为65万元（不含税），同比减少16.67%；内部控制审计费用为10万元（不含税）。

### （二）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会主导了2024年度审计机构选聘的相关工作，包括启动选聘工作、细化评价要素和评价标准、确定招标文件及拟邀请的投标单位、现场评标并确定中

标单位等，通过现场评标对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行了认真讨论和评估，并与拟签字注册会计师进行了沟通，以判断其业务能力及对公司所属行业的了解及过往经验。公司董事会审计委员会于2024年11月22日召开第二届第十次会议，审议通过了《关于聘任2024年度审计机构的议案》，审计委员会认为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备较强的专业胜任能力和投资者保护能力，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，诚信状况良好，且为公司配置了经验丰富、综合实力较强的项目团队，能够满足公司2024年度财务报告与内部控制审计的需求。因此，审计委员会同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构，建议审计费用拟定为75万元（不含税，其中财务报告审计费用及内部控制审计费用分别为65万元及10万元），并将该议案提交董事会审议。

### （三）生效日期

本次聘任2024年度审计机构事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

## 四、备查文件

- 1、第二届董事会第十七次会议决议；
- 2、第二届董事会审计委员会第十次会议决议；
- 3、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

金禄电子科技股份有限公司

董 事 会

二〇二四年十一月二十二日