

证券代码：000636 证券简称：风华高科 公告编号：2023-47

## 广东风华高新科技股份有限公司 关于拟聘请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内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 特别提示：

1. 拟聘请会计师事务所名称：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. 上年度聘请的会计师事务所名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜”）。

3. 新聘会计师事务所的原因：鉴于中喜已连续3年为公司提供审计服务，为进一步确保审计工作的独立性和客观性，并结合公司具体情况及业务发展需求，公司拟聘请天职国际作为公司2023年度财务报表和内部控制审计机构。公司已就聘请会计师事务所事宜与中喜进行了充分沟通，中喜对本事宜无异议。

4. 公司董事会审计委员会、独立董事、董事会对本次聘请会计师事务所不存在异议，独立董事进行了事前认可并发表了同意的独立意见。

广东风华高新科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年7月24日以通讯表决方式召开了第九届董事会2023年第四次会议，审议通过了《关于拟新聘会计师事务所的议案》。现将相关情况公告

如下:

## 一、公司拟聘请会计师事务所的基本信息

### (一) 机构信息

#### 1. 基本信息

机构名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期: 1988年12月

注册地址: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执业资格: 天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书,是中国首批获得证券期货相关业务资格,获准从事特大型国有企业审计业务资格,取得金融审计资格,取得会计司法鉴定业务资格,以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一,并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

是否从事证券服务业务: 是。

人员信息: 截止2021年12月31日,天职国际合伙人71人,注册会计师943人,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师313人。

业务规模: 天职国际2021年度经审计的收入总额26.71亿元,审计业务收入21.11亿元,证券业务收入9.41亿元。2021年度上市公司审计客户222家,主要行业(证监会门类行业,下同)包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、房地产业、交通运输、仓储和邮政业等,审计收费总额

2.82 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 134 家。

## 2. 投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 20,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年初至本公告日止，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

## 3. 诚信记录

天职国际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 8 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 8 次，涉及人员 20 名，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

### （二）项目信息

#### 1. 基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、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 1：颜艳飞，2001 年成为注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在本所执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 5 家，近三年复核上市公司审计报告 1 家。

签字注册会计师 2：阮东明，2017 年成为注册会计师，2019 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在本所执业，2023 年开始为本

公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 0 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人：王皓东，2008年成为注册会计师，2007年开始从事上市公司审计，2008年开始在本所执业，2023年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告1家，近三年复核上市公司审计报告不少于20家。

## **2. 诚信记录**

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

## **3. 独立性**

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

## **4. 审计收费**

根据《公司章程》约定，会计师事务所的年度审计费用需经股东大会批准。为提升工作效率，拟向公司股东大会提请授权公司管理层根据行业标准及公司审计实际工作情况确定其 2023 年度财务报表和内部控制审计报酬，原则上不高于天职国际投标报价（人民币 105 万元）。

## **二、公司拟新聘会计师事务所的情况说明**

### **（一）2022年度的会计师事务所情况及审计意见**

公司2022年度财务报表和内部控制审计机构为中喜，截至2022年，中喜为公司提供年度财务报表及内部控制审计服务已满3年（2020-2022年）。2022年度，中喜对公司出具了标准无保留意见的审计报告。截至本公告披露日，公司不存在已委托中喜开展部分审计工作后解聘原聘任会计师事务所的情况。

#### （二）拟新聘会计师事务所的原因

为进一步确保审计工作的独立性和客观性，并结合公司具体情况及业务发展需求，公司于2023年7月24日召开的第九届董事会2023年第四次会议审议通过了《关于拟新聘会计师事务所的议案》，公司拟聘请天职国际为公司2023年度财务报表及内部控制审计机构。

#### （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟聘请2023年度会计师事务所事宜与天职国际和中喜进行了沟通，双方均已明确知悉本事项并确认无异议。中喜在为公司提供审计服务期间，严格遵循《中国注册会计师审计准则》等有关财务审计的法律、法规和相关政策，勤勉尽责，公司对其几年来的辛勤工作和良好服务表示诚挚的感谢。

#### （四）生效日期

公司本次拟聘请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、拟聘请会计师事务所履行的程序

#### （一）公司董事会审计委员会履职情况

2023年7月24日，公司第九届董事会审计委员会召开2023年

第三次会议，审议通过了《关于拟新聘会计师事务所的议案》，认为公司本次拟聘请的天职国际资信状况优良、具备为上市公司服务的经验与能力，符合公司审计工作独立性和客观性的要求和公司未来业务发展的需要，同意按程序将该事项提交公司董事会、股东大会审议。

## （二）独立董事关于聘请会计师事务所的事前认可及独立意见

### 1. 事前认可意见

根据中国证监会《上市公司独立董事规则》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等有关规定，我们在认真审阅了有关资料和听取有关人员汇报的基础上，我们作为公司的独立董事，在查阅有关规定并了解相关情况后，基于个人独立判断，认为公司本次拟聘请的天职国际资信状况优良、具备为上市公司服务的经验与能力，符合公司审计工作独立性、客观性的要求和公司未来业务发展的需要，同意聘请天职国际为公司 2023 年度财务报表及内部控制审计机构，并按程序将该事项提交公司董事会、股东大会审议。

### 2. 独立意见

经核查，天职国际具备证券、期货相关业务审计资格，能够满足公司财务审计和相关专项审计工作的要求。此次新聘 2023 年度财务报表和内部控制审计机构事项的决策程序符合《上市公司独立董事规则》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等有关规定。我们同意新聘天职国际为公司 2023 年度财务报表及内控审计机构，并将该项议案提交公司股东大会审议。

## （三）董事会审议情况

2023年7月24日,公司召开第九届董事会2023年第四次会议,以“同意11票、反对0票、弃权0票”审议通过了《关于拟新聘会计师事务所的议案》。本议案尚须提交公司股东大会审议。

#### 四、报备文件

- (一) 公司第九届董事会2023年第四次会议决议;
- (二) 公司第九届董事会审计委员会2023年第三次会议决议;
- (三) 独立董事关于拟聘请会计师事务所的事前认可及独立意见;
- (四) 天职国际营业执业证照、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。

广东风华高新科技股份有限公司董事会

2023年7月26日