

证券代码：600446

证券简称：金证股份

公告编号：2021-097

债券代码：143367

债券简称：17 金证 01

深圳市金证科技股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因：鉴于大华会计师事务所（特殊普通合伙）

（以下简称“大华”）已连续多年为公司提供审计服务，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职责。为更好地保证审计工作的独立性、客观性、公允性，同时综合考虑公司经营发展及审计工作需求，公司拟改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）为公司 2021 年财务审计机构及内部控制审计机构。

- 本次聘任事项尚需提交公司股东大会审议。

2021 年 12 月 24 日，深圳市金证科技股份有限公司（以下简称“公司”或“金证股份”）召开第七届董事会 2021 年第十二次会议，审议通过了《关于公司聘请 2021 年财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，同意改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年财务审计机构和内部控制审计机构，该议案尚需提交公司 2022 年第一次临时股东大会审议。现将相关情况公告如下：

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）是全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计

网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会(PCAOB) 注册登记。

截至 2020 年末，立信拥有合伙人 232 名、注册会计师 2323 名、从业人员总数 9114 名，立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。

立信 2020 年度业务收入（经审计）41.06 亿元，其中审计业务收入 34.31 亿元，证券业务收入 13.57 亿元。

2020 年度立信为 576 家上市公司提供年报审计服务，上市公司审计业务收费总额 7.26 亿元，涉及主要行业包括：计算机、通信和其他电子设备制造业、医药制造业、软件和信息技术服务业、化学原料和化学制品制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、汽车制造业等；与本公司同行业上市公司审计客户家数 39 家。

2、投资者保护能力

截至 2020 年末，立信已提取职业风险基金 1.29 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.5 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、监督管理措施 26 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 3 次，涉及从业人员 62 名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在立信执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	李敏	2002 年 12 月至今	2010 年 4 月	2010 年 4 月	2022 年 1 月
签字注册会计师	林燕娜	2019 年 7 月至今	2013 年 9 月	2019 年 7 月	2022 年 1 月
质量控制复核人	徐冬冬	2009 年 10 月至今	2006 年 9 月	2012 年 9 月	2022 年 1 月

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：李敏

时间	上市公司和挂牌公司名称	职务
2020年	深圳市瑞凌实业股份有限公司	项目合伙人
2020年	深圳明阳电路科技股份有限公司	项目合伙人
2020年	深圳市科信通信技术股份有限公司	项目合伙人
2020年	广东拓斯达科技股份有限公司	项目合伙人
2020年	深圳市美之高科技股份有限公司	项目合伙人
2020年	深圳市行健自动化股份有限公司	项目合伙人
2019年	深圳市科信通信技术股份有限公司	项目合伙人
2019年	广东拓斯达科技股份有限公司	项目合伙人
2019年	深圳市美之高科技股份有限公司	项目合伙人
2019年	深圳市易图资讯股份有限公司	项目合伙人
2019年	深圳市行健自动化股份有限公司	项目合伙人
2018年	深圳市行健自动化股份有限公司	签字注册会计师
2018年	深圳市美之高科技股份有限公司	签字注册会计师

(2) 签字注册会计师近三年从业情况:

姓名: 林燕娜

时间	上市公司名称	职务
2018-2020年	广东英联包装股份有限公司	项目负责人
2018-2020年	富满微电子集团股份有限公司	项目负责人
2018-2019年	欣旺达电子股份有限公司	外勤负责人
2018-2019年	深圳市骏鼎达新材料股份有限公司	项目负责人
2020年	东莞市中意厨房设备有限公司	项目负责人

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 徐冬冬

时间	上市公司名称	职务
2020年	欧普照明股份有限公司	签字注册会计师
2019年	深圳市今天国际物流技术股份有限公司	签字注册会计师
2018年	广东联泰环保股份有限公司	签字注册会计师

2、项目组成员独立性和诚信记录情况。

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计

师职业道德守则》对独立性要求的情形。

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

（三）审计收费

审计费用主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。经协商，公司 2021 年审计费用合计 120 万元，其中财务报告审计费用为 80 万元、内部控制审计费用为 40 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

公司前任会计师事务所为大华会计师事务所（特殊普通合伙），2020 年度，大华对公司出具了审计意见类型为标准无保留的审计意见。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况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

大华会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 10 年为公司提供审计服务，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职责。为更好地保证审计工作的独立性、客观性、公允性，同时综合考虑公司经营发展及审计工作需求，公司拟改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度审计机构及内部控制审计机构，为公司提供审计服务。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次更换会计师事务所事宜与大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前沟通，大华会计师事务所（特殊普通合伙）已知悉本事项。前后任会计师事务所已按照《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》的有关规定，完成公司本次变更会计师事务所的沟通事宜。大华会计师事务所（特殊普通合伙）与公司沟通过程中未出现意见分歧，无重大审计问题。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会的履职情况及意见

公司第七届董事会审计委员会通过对立信会计师事务所（特殊普通合伙）独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面的充分了解和审查，认为：为更好地保证审计工作的独立性、客观性、公允性，同时综合考虑公司经营发展及审计工作需求，公司拟改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度审计机构及内部控制审计机构。立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质及独立性，具备为上市公司提供审计服务的经验、专业胜任能力、投资者保护能力和良好的诚信状况。审计委员会一致同意改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2021 年财务审计机构及内部控制审计机构，并将该议案提交公司第七届董事会 2021 年第十二次会议审议。

（二）独立董事的事前认可意见和独立意见

公司独立董事对本次改聘会计师事务所事项出具了明确同意的事前认可意见，并发表独立意见，认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质和独立性，具备为上市公司提供审计服务的经验、专业胜任能力、投资者保护能力和良好的诚信状况。公司拟改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2021 年度公司财务审计机构及 2021 年内部控制审计机构事项理由充分、恰当，审议、表决程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，独立董事同意此事项并同意将议案提交公司 2022 年第一次临时股东大会审议。

（三）董事会审议情况

公司于 2021 年 12 月 24 日召开第七届董事会 2021 年第十二次会议，审议通过了《关于公司聘请 2021 年财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，同意公司改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年财务审计机构及内部控制审计机构。具体审议表决结果为同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（四）本次聘任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。

四、备查文件

（一）金证股份第七届董事会 2021 年第十二次会议决议；

(二) 金证股份独立董事的事前认可意见及独立意见。

特此公告。

深圳市金证科技股份有限公司

董事会

二〇二一年十二月二十四日