

证券代码：600673	证券简称：东阳光	编号：临 2020-19 号
债券代码：163048	债券简称：19 东科 01	
债券代码：163049	债券简称：19 东科 02	
债券代码：163150	债券简称：20 东科 01	

## 广东东阳光科技控股股份有限公司

### 关于续聘“天健会计师事务所（特殊普通合伙）”为公司 2020 年度 财务审计和内控审计机构的公告

本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：

- 拟续聘的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

#### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

##### （一）机构信息

##### 1、基本情况

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	是否曾从事证券服务业务	是
执业资质	注册会计师法定业务、证券期货相关业务、H 股企业审计业务、中央企业审计入围机构、金融相关审计业务、从事特大型国有企业审计资格、军工涉密业务咨询服务、IT 审计业务、税务代理及咨询、美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册事务所、英国财务汇报局（FRC）注册事务所等		
注册地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼		

##### 2、人员信息

首席合伙人	胡少先	合伙人数量	204 人
上年末从业人员 类别及数量	注册会计师		1,606 人
	从业人员		5,603 人
	从事过证券服务业务的注册会计师		1,216 人
注册会计师人数	新注册 355 人，转入 98 人，转出 255 人		



1	自律监管措施	股转系统发(2017)77号	关于对天健会计师事务所(特殊普通合伙)采取自律监管措施的决定	全国中小企业股份转让系统	2017年2月28日	杭州天元宠物股份有限公司2014-2015年度审计报告	否
2	行政监管措施	行政监管措施决定书(2017)53号	关于对天健会计师事务所及相关人员采取出具警示函措施的决定	浙江监管局	2017年8月11日	利欧集团股份有限公司2016年年报	否
3	行政监管措施	行政监管措施决定书(2017)21号	关于对天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所采取出具警示函措施的决定	海南监管局	2017年11月3日	海南海药股份有限公司2016年度财务报表审计项目	否
4	行政监管措施	行政监管措施决定书(2018)1号	关于对天健会计师事务所(特殊普通合伙)及阮响华、陈洪涛采取出具警示函措施的决定	四川监管局	2018年1月8日	成都市路桥工程股份有限公司2016年度审计报告项目	否
5	行政监管措施	行政监管措施决定书(2018)21号	关于对天健会计师事务所(特殊普通合伙)采取出具警示函措施的决定	中国证券监督管理委员会	2018年2月22日	湖南大康农业股份有限公司2016年度财务报告审计项目、上海成蹊信息科技有限公司重大资产重组审计项目	否
6	行政监管措施	行政监管措施决定书(2018)19号	关于对天健会计师事务所(特殊普通合伙)采取出具警示函措施的决定	广东监管局	2018年5月11日	中青朗顿(北京)教育科技有限公司2014年度财务报表审计项目	否
7	行政监管措施	行政监管措施决定书(2019)7号	关于对天健会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师黄志恒、章天赐采取出具警示函措施的决定	福建监管局	2019年3月14日	贵人鸟股份有限公司2015-2017年度财务报表审计项目	否

8	行政监管措施	行政监管措施决定书(2019)17号	关于对天健会计师事务所(特殊普通合伙)采取出具警示函措施的决定	浙江监管局	2019年3月15日	贝因美婴童食品股份有限公司、南京普天通信股份有限公司、重庆秦安机电股份有限公司、成都云图控股股份有限公司2017年年报审计项目	否
9	行政监管措施	行政监管措施决定书(2019)75号	关于对天健会计师事务所(特殊普通合伙)、金顺兴、李振华采取出具警示函措施的决定	广东监管局	2019年9月17日	罗顿发展股份有限公司2014年度年报审计项目	否
10	行政监管措施	行政监管措施决定书(2019)138号	关于对天健会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师陈志维、李琼娇采取出具警示函措施的决定	浙江监管局	2019年12月6日	海越能源集团股份有限公司2017年年报审计项目涉及会计差错部分	否
11	行政监管措施	行政监管措施决定书(2019)119号	关于对天健会计师事务所(特殊普通合伙)、禚文欣、陈建成采取出具警示函措施的决定	广东监管局	2019年12月20日	西陇科学股份有限公司2018年度审计项目	否

## (二) 项目成员信息

### 1. 人员信息

项目组成员	姓名	执业资质	从业经历	兼职情况	是否从事过证券服务业务
项目合伙人	邱鸿	中国注册会计师	1996年4月至2001年9月,四川公诚信会计师事务所,审计相关工作;2001年11月至2004年4月,四川君和会计师事务所,审计相关工作;2004年5	无	是

			月起至今，天健会计师事务所， 审计相关工作。		
质量控制复核人	李青龙	中国注册会计师	1998年起至今，天健会计师事务所， 审计相关工作	无	是
本期签字会计师	邱鸿	中国注册会计师	1996年4月至2001年9月，四川公诚信会计师事务所， 审计相关工作；2001年11月至2004年4月，四川君和会计师事务所， 审计相关工作；2004年5月起至今，天健会计师事务所， 审计相关工作。	无	是
	陈继平	中国注册会计师	2012年1月起至今，天健会计师事务所， 审计相关工作。	无	是

## 2.上述相关人员的独立性和诚信记录情况

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，近三年诚信记录如下：近三年未受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施；近三年受到行政监管措施1次，具体为：

序号	会计师姓名	处理类型	处理决定文号	处理决定名称	处理机关	处理日期	所涉项目	是否仍影响目前执业
1	陈继平	行政监管措施	行政监管措施决定书(2019)17号	关于对天健会计师事务所(特殊普通合伙)采取出具警示函措施的决定	浙江监管局	2019年3月15日	成都云图控股股份有限公司2017年年报审计项目	否

## (三) 审计收费

2019年财务审计费用为135万元，内部控制审计费50万元，合计审计费用185万元，较上年同比增加15.63%。2020年审计费将综合考虑公司的业务规模、工作的复杂程度、所需要投入的各级别工作人员配置及所发生的时间等因素，经双方协商确定。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### (一) 董事会审计委员会审查意见

天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券服务业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验、专业胜任能力和投资者保护能力；在担任公司2019年年度审计机构期间，严格遵循了《中国注册会计师独立审计准则》等有关财务

审计的法律、法规和相关政策，勤勉尽责，遵照独立、客观、公正的执业准则，公允合理地发表了独立审计意见，为公司出具的审计意见能够客观、公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果。因此，我们同意将续聘会计师事务所事项提交公司董事会审议。本议案尚需提交公司股东大会审议。

（二）独立董事关于本次聘任会计事务所的事前认可及独立意见

1、独立董事事前认可独立意见

公司独立董事张再鸿先生、谢娟女士、徐友龙先生在董事会召开前审阅提案内容，经审查天健会计师事务所（特殊普通合伙）的营业执照、资质证书等相关材料，其符合担任公司财务审计和内控审计机构的资格，同意将该提案提交公司董事会审议。

2、独立意见

经核查，天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券服务业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验、专业胜任能力和投资者保护能力；在为公司提供财务报告及内部控制审计服务工作期间，一直恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，从会计专业角度维护公司与股东利益；续聘审议程序合法、合规，鉴于天健已多年执行本公司年度审计业务，一直以来为公司提供了优质的服务，为此我们同意将该议案提交 2019 年年度股东大会审议。

（三）公司于 2020 年 4 月 2 日召开公司第十届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于续聘“天健会计师事务所（特殊普通合伙）”为公司 2020 年度财务审计和内控审计机构的提案》（9 票同意，0 票反对，0 票弃权），同意续聘天健为公司 2020 年度财务审计和内控审计机构，并提交公司 2019 年年度股东大会审议。

（四）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议，并自公司 2019 年年度股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

广东东阳光科技控股股份有限公司

2020 年 4 月 3 日