

广州市金钟汽车零部件股份有限公司

关于拟变更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：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“司农”或“司农会计师事务所”）
2. 原聘任的会计师事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴”）
3. 变更会计师事务所的简要原因：综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等情况，公司拟聘请司农担任公司 2021 年审计机构，聘期一年。公司已就变更会计师事务所事项与华兴进行了充分沟通，华兴已明确知悉本次变更事项并确认无异议。
4. 公司董事会审计委员会、独立董事、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议。

2021 年 12 月 10 日，广州市金钟汽车零部件股份有限公司（以下简称“金钟股份”或“公司”）召开的第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，公司董事会同意改聘广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为 2021 年度审计机构，该议案尚需提交股东大会审议。现就相关事项公告如下：

一、拟变更会计师事务所事项的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

(1) 机构名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

(2) 组织形式：特殊普通合伙企业

(3) 注册地址：广东省广州市南沙区望江二街5号中惠璧珑湾自编12栋2514房

(4) 成立日期：2020年11月25日

(5) 人员信息：首席合伙人李建业先生；截至2021年11月，司农会计师事务所拥有从业人员250人，17名合伙人，92名注册会计师，其中签署过证券业务审计报告的注册会计师11名。

(6) 审计收入：截至2021年11月，司农会计师事务所收入总额为3,924.44万元，其中审计业务收入3,477.93万元，证券业务收入1,109.40万元。

(7) 业务情况：司农会计师事务所建立了与质量控制相关的制度，采用信息系统进行项目管理，拥有一批在IPO申报审计、上市公司年报审计、并购重组审计等证券服务领域具备丰富经验的注册会计师，他们曾经负责或参与审计的行业包括制造业、批发和零售贸易业、信息技术业、建筑业、电力、社会服务业、交通运输、仓储业、房地产业等，具有公司所在行业审计业务经验。

2、投资者保护能力

截至目前，司农会计师事务所计提职业风险基金为0元，购买的职业保险累计赔偿限额为人民币3,600万元，符合相关规定，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。司农会计师事务所从成立至今没有发生民事诉讼情况。

3、诚信记录

司农会计师事务所从成立至今未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、未被立案调查。从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分、未被立案调查。1名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施1次。

(二) 项目信息

1、基本信息

(1) 拟签字项目合伙人：覃易，合伙人，注册会计师，从事证券服务业务10年，2011年7月开始从事上市公司审计，2015年4月13日成为注册会计师。先后在具有证券期货相关业务资格的广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）、华兴会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所工作，历任项目经理、部门经理，2021年5月开始在广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）执业，现任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。近三年签署了上市公司全通教育集团（广东）股份有限公司2019年度和2020年度财务审计报告。从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

(2) 拟签字注册会计师：陈新伟，部门经理，注册会计师，从事证券服务业务10年，2011年7月开始从事上市公司审计，2013年10月24日成为注册会计师。先后在具有证券期货相关业务资格的广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）、致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所、华兴会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所工作，2021年12月开始在广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）执业，现任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）部门经理。从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

(3) 项目质量控制复核人：吴虹，合伙人，注册会计师，从事证券服务业务10年，2011年7月开始从事上市公司审计，2015年4月13日成为注册会计师。2020年12月开始在广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）执业，现任司农会计师事务所合伙人。近三年签署3家上市公司审计报告。从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

2、诚信记录

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未因执业行为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，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）及拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师和项目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。

4、审计收费

2021年度审计收费定价将依据本公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量等与司农会计师事务所协确定。董事会提请股东大会授权管理层根据2021年度审计的具体工作量及市场价格水平确定本年度审计费用。

二、拟变更会计师事务所事项的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司原审计机构华兴会计师事务所（特殊普通合伙）担任了公司 2020 年度的审计机构，并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解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等情况，公司拟聘请广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年审计机构，聘期一年。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与华兴进行了事前沟通，华兴在担任公司审计机构期间，工作勤勉尽责，严格遵守国家相关的法律法规，坚持公允、客观的态度进行独立审计，切实履行了审计机构职责。公司对华兴的辛勤工作表示衷心感谢。

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》的规定，华兴已经与司农完成了前后任审计机构的沟通工作，双方对变更会计师事务所事项均未提出异议。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司第二届董事会审计委员会第四次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会对司农专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查，一致认为其具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜任工作，其与公司控股股东及公司关联人无关联关系，不存在影响其审计独立性的情形，建议聘任司农为公司 2021 年度财务报告审计机构，负责公司 2021 年度审计工作，并将该议案提交公司董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事的事前认可意见：经认真核查，司农具有从事证券、期货业务相关执业资格，其审计团队敬业谨慎，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，满足公司 2021 年度财务报告审计工作的要求。公司已就聘任会计师事务所的相关事项提前与原审计机构华兴进行了沟通，其已对该事项进行确认且无异议。因此，我们同意聘任司农为公司 2021 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

独立董事的独立意见：该聘任事项已经我们事前认可。经审查，司农具备从事证券、期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够满足公司财务报告审计工作的需求，有利于保障或提高公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益，我们同意聘任司农为公司 2021 年度审计机构。

（三）董事会审议情况

公司已就变更会计师事务所的相关事项提前与原审计机构华兴进行了沟通，其已对该事项进行确认且无异议。

公司于 2021 年 12 月 10 日召开第二届董事会第五次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘请司农为公司 2021 年度的审计机构，聘任期为一年。

（四）监事会审议情况

公司于 2021 年 12 月 10 日召开第二届监事会第五次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。经审核，监事会认为：司农符合《中华人民共和国证券法》的规定，拥有从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养。公司变更司农为公司 2021 年度审计机构，能够满足 2021 年度财务审计工作的要求，不存在损害公司和全体股东利益的情形。本议案尚需提交公司股东大会审议。

（五）生效日期

本次拟变更会计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

- 1.第二届董事会第五次会议决议；
2. 第二届监事会第五次会议决议；
- 3.独立董事关于公司第二届董事会第五次会议相关事项的独立意见；
- 4.独立董事关于公司第二届董事会第五次会议相关事项的事前认可意见；
5. 第二届董事会审计委员会第四次会议决议；
6. 拟聘任会计师事务所相关资料。

特此公告。

广州市金钟汽车零部件股份有限公司董事会

2021 年 12 月 12 日