

证券代码：002770

证券简称：\*ST 科迪

公告编号：2022-013 号

## 河南科迪乳业股份有限公司 关于拟聘任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、准确和完整，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：浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天平事务所”）；
2. 原聘任的会计师事务所名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太事务所”）
3. 未续聘原会计师事务所的原因：鉴于河南科迪乳业股份有限公司（以下简称“公司”）原审计机构亚太事务所自身原因及年审任务的计划安排，公司不再续聘亚太事务所为 2021 年度财务及内控审计机构。公司拟聘任天平事务所为公司 2021 年度审计机构，聘期一年。公司已就本次聘任会计师事务所的事项与前任审计机构亚太事务所进行了沟通，亚太事务所已明确其知悉本事项并确认无异议。
4. 公司 2020 年度审计意见类型为无法表示意见的审计报告。

公司于 2022 年 2 月 21 日召开了第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》，同意聘任天平事务所为公司 2021 年度财务及内控审计机构，聘期一年，该议案尚需提交公司股东大会审议。现将相关事项公告如下：

### 一、拟聘任会计师事务所的基本信息

#### （一）机构信息

## 1、基本信息

事务所名称：浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91330000MA27U05291

执行事务合伙人：丁天方

成立日期：1999年3月3日

组织形式：特殊合伙企业；

营业场所：杭州市拱墅区湖州街567号北城天地商务中心9幢10层

经营范围：会计查账、审计、验证等审计、会计业务，会计咨询，管理咨询，税务咨询，代理记账记账，培训服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

执业资质：经浙江省财政厅批准于1999年3月设立，2016年12月27日经浙江省财政厅“浙财会（2016）39号”批准浙江天平会计师事务所有限责任公司改制为浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙），取得《会计师事务所执业证书》；2020年12月27日，通过了财政部、证监会从事证券服务业务会计师事务所备案。

## 2、人员信息

天平事务所执行事务合伙人为丁天方。天平事务所是一家综合性会计审计专业服务机构，拥有一支团结、求实、诚信、勤奋、高效的管理团队，拥有一大批具有专业理论知识、丰富实践经验，较高业务素质，优良职业道德的行业翘楚。现有包括注册会计师129人、注册资产评估师26人、注册税务师10人在内的各类高级、中级、助理专业人员300余人。

## 3、业务规模

天平事务所2021年度业务收入总额9127万元，其中审计业务收入6463万元，其中证券业务收入28.30万元。近年来，天平事务所承办了六家挂牌公司

年度财务报表审计、专项审计业务；事务所的客户涉及制造、商品流通、邮电通信、金融、医药、房地产、电力等行业。天平事务所具有公司所在行业审计业务经验。

#### 4、投资者保护能力

天平事务所购买的职业保险累计赔偿限额 2000 万元, 能承担因审计失败导致的民事赔偿责任, 具有投资者保护能力。

#### 5、诚信记录

天平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、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分、未被立案调查。

### (二) 项目信息

#### 1、基本信息

拟签字注册会计师：覃振碧，执行事务合伙人，注册会计师，从事证券服务业务 11 年。2012 年 7 月 10 日成为注册会计师。2010 年 12 月开始从事证券业务，2018 年 2 月开始在浙江天平会计师事务所(特殊合伙)执业，现任浙江天平会计师事务所(特殊合伙)执行事务合伙人。从业期间为多家企业提供过三板申报审计、挂牌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。覃振碧先生未受到证券监督管理部门的其他行政处罚和监管措施。无兼职情况。

拟签字注册会计师：张国柱，注册会计师，2009 年 7 月开始从事审计业务，2015 年 4 月 14 日首次成为执业注册会计师，2010 年 10 月开始从事证券业务，2021 年 12 月开始在天平事务所执业。从业期间为多家企业提供过拟上市公司年报审计和投资、管理等证券服务，一直从事证券相关业务，具备证券服务业务经

验，具备相应的专业胜任能力。

拟担任质量控制复核人：颜如寿，注册会计师，从事证券服务业务 5 年。1998 年 02 月 19 日成为注册会计师。2008 年 7 月开始从事挂牌公司审计，2013 年 08 月开始在浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）执业，从业期间为多家挂牌公司提供过申报审计、年报审计和并购重组审计等证券服务。颜如寿先生未受到证券监督管理部门的其他行政处罚和监管措施。无兼职情况。

## 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执业行为未受到刑事处罚，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、纪律处分等情况。

## 3、独立性

天平事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员独立于被审计单位，均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形且均无诚信不良记录。

## 4、审计收费

2021 年度审计费用为人民币 180 万元（包括：年度财务审计费用、年度内部控制审计费用）。本期审计费用考虑了公司业务规模及预计的审计工作量等与会计师事务所确定。

## 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

公司原会计师事务所亚太事务所为公司提供审计服务 10 年。公司对亚太事务所为公司提供的审计服务工作表示诚挚感谢。亚太事务所对公司 2020 年度出具了非标意见审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作

后解聘的情况。

(二) 未续聘原会计师事务所的原因

鉴于公司原会计事务亚太事务所自身原因和年审任务的计划安排,公司不再续聘亚太事务所为 2021 年度财务及内控审计机构。

(三) 公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次聘任会计师事务所的事项与前任审计机构亚太事务所进行了沟通,亚太事务所已明确其知悉本事项并确认无异议。天平事务所已按照相关规定与公司前任审计机构亚太事务所进行了沟通。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

1、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对天平事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查,认为其具备从事证券业务的资格,能够满足公司年度审计需要,具备投资者保护能力。公司董事会审计委员会一致同意提议聘任天平事务所为公司 2021 年度财务及内控审计机构并提交公司董事会、股东大会审议。

2、独立董事的事前认可情况和独立意见

(1) 事前认可意见:在召开董事会审议本次聘任审计机构相关议案之前,我们认真审阅了有关天平事务所相关资质,机构、人员、业务、执业、诚信记录等信息,并就相关事宜与公司董事会、管理层进行了询问与讨论。我们认为,天平事务所具备从事证券业务的资格,具备为上市公司提供审计服务的能力,具备投资者保护能力,能够为公司提供公允的审计服务,故同意将该议案提交公司第四届董事会第十五次会议审议。

(2) 独立意见:公司拟聘任的天平事务所具备从事证券业务的资格,具备为上市公司提供审计服务的能力,具备投资者保护能力,能够为公司提供公允的

审计服务，董事会的审议程序符合相关法律法规的有关规定。同意聘任天平事务所为公司 2021 年度财务及内控审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

### 3、审议程序及表决情况

(1) 公司于 2022 年 2 月 21 日召开了第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》，董事会同意聘任天平事务所为公司 2021 年度财务及内控审计机构，聘期一年。

(2) 该议案尚需提交公司股东大会审议通过。

### 四、备查文件

- 1、第四届董事会第十五次会议决议；
- 2、第四届董事会审计委员会第六次会议决议；
- 4、独立董事关于第四届董事会第十五次会议相关事项的事前认可意见；
- 5、独立董事关于第四届董事会第十五次会议相关事项的独立意见；
- 6、天平事务所营业执照、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；
- 7、深交所要求的其他文件。

特此公告。

河南科迪乳业股份有限公司

董事会

2022 年 2 月 21 日