

证券代码：003010

证券简称：若羽臣

公告编号：2023-020

广州若羽臣科技股份有限公司

关于续聘 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的公告

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。

广州若羽臣科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月27日召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十四会议，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2023年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构。上述事项尚需提交股东大会审议，具体情况如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）具有会计师事务所执业证书以及证券、期货业务资格，能够独立对上市公司财务状况进行审计，满足上市公司财务审计工作的要求。其在担任公司审计机构期间，勤勉尽责，能够遵循《中国注册会计师职业道德守则第4号——审计和审阅业务对独立性的要求》等相关规定，坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表审计意见。为保持审计工作的连续性，公司拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构。公司董事会提请股东大会授权董事长根据审计工作实际情况与天健会计师事务所协商确定2023年度审计费用。

二、拟续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、机构信息

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	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	胡少先	上年末合伙人数量	225人

上年末执业人员数量	注册会计师	2,064人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师	780人
2021年业务收入	业务收入总额	35.01亿元
	审计业务收入	31.78亿元
	证券业务收入	19.01亿元
2022年上市公司(含A、B股) 审计情况	客户家数	612家
	审计收费总额	6.32亿元
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，房地产业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，文化、体育和娱乐业，建筑业，采矿业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，教育，综合等
	本公司同行业上市公司审计客户家数	22家

2、投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所(特殊普通合伙)累计已计提职业风险基金1亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过1亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉(仲裁人)	被诉(被仲裁人)	诉讼(仲裁)事件	诉讼(仲裁)金额	诉讼(仲裁)结果
投资者	亚太药业、天健、安信证券	年度报告	部分案件在诉前调解阶段，未统计	一审判决天健在投资者损失的5%范围内承担比例连带责任，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	罗顿发展、天健	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	东海证券、华仪电气、天健	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

起诉（仲裁人）	被诉（被仲裁人）	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
伯朗特机器人股份有限公司	天健、天健广东分所	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2020年1月1日至2022年12月31日）因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施13次、自律监管措施1次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚3人次、监督管理措施31人次、自律监管措施2人次、纪律处分3人次，未受到刑事处罚，共涉及39人。

（二）项目信息

1、基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	赵祖荣	2014年	2012年	2014年	2022年	2022年，签署通达电气、原尚股份等公司
签字注册会计师	赵祖荣	2014年	2012年	2014年	2022年	2021年度审计报告，复核富春环保、济民医疗、杭电股份和祥源新材等公司2021年度审计报告；2021年，签署通达电气2020年度审计报告，复核富春环保、济民医疗、杭电股份和祥源新材等公司2020年度审计报告；2020年复核富春环保、济民医疗等公司审计报告。
	郑文俊	2019年	2016年	2019年	2021年	2021年和2022年分别签署通达电气2020年和2021年审计报告。
质量控制复核人	王建甫	2005年	2003年	2005年	2020年	2022年签署浙江东日2021年度审计报告，复核大叶股份、拱东医疗、兴瑞科技、盛视科技2021年度审计报告；2021年签署浙江东日2020年度审计报告，复核大叶股份、拱东医疗、科力尔2020年度

						审计报告；2020年签署浙江东日2019年度审计报告，复核科力尔年报。
--	--	--	--	--	--	-------------------------------------

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，不存在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，不存在受到证券交易所、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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

（1）审计收费定价原则：根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

（2）审计费用同比变化情况

年度	2022年	2023年	增减变化情况
年报审计收费金额	84万元	由股东大会授权公司管理层根据审计工作量及公允合理的定价原则，商定其年度的审计费用。	-
内部控制审计收费金额	16万元		-

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会意见

公司董事会审计委员会已对天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审查，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备专业胜任能力、投资者保护能力，且诚信状况良好、具有独立性，因此，向董事会提议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报告和内部控制审计机构。

（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：“公司拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2023年度审计机构，经核查，我们认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）在聘任期间能够履行职责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，顺利完成了公司的审计工

作。天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备多年为上市公司提供优质审计服务的丰富经验、专业服务能力和投资者保护能力，并对公司的经营发展情况较为熟悉。公司续聘审计机构的聘用程序符合法律、法规及《公司章程》的有关规定。我们同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司第三届董事会第十五次会议审议。”

独立董事的独立意见：“天健会计师事务所（特殊普通合伙）在聘任期间能够履行职责，按照独立审计准则，客观、公正地为公司出具审计报告。天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况良好，审计团队严谨敬业，在执业过程中坚持独立审计原则，并对公司的经营发展情况较为熟悉，能按时为公司出具各项专业报告且报告内容客观、公正。公司续聘财务审计机构的聘用程序符合法律、法规及《公司章程》的有关规定。因此，我们同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意该议案于董事会审议通过后提交公司 2022 年年度股东大会审议。”

（三）续聘会计师事务所审议程序

公司于2023年4月27日召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十四次会议，以全票同意审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报告和内部控制审计机构。本议案尚需提交公司2022年年度股东大会审议批准。

（四）生效日期

公司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）《广州若羽臣科技股份有限公司第三届董事会第十五次会议决议》；
- （二）《广州若羽臣科技股份有限公司第三届监事会第十四次会议决议》；
- （三）《广州若羽臣科技股份有限公司独立董事关于第三届董事会第十五次会议相关事项的独立意见》；
- （四）《广州若羽臣科技股份有限公司独立董事关于第三届董事会第十五次会议相关事项的事前认可意见》；

(五) 天健会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件。

(六) 审计委员会履职情况的证明文件。

特此公告。

广州若羽臣科技股份有限公司董事会

2023年4月28日