

## 广东新宏泽包装股份有限公司 关于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内容的真实、准确和完整，没有虚假

**特别提示：**

1、拟聘任的会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）。

2、原聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）。

3、变更会计师事务所的原因：因与前任会计师事务所天健会计师事务所的合同期届满，综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，为保证审计工作的顺利进行，公司拟聘任容诚会计师事务所为公司 2021 年度审计机构，负责公司 2021 年度财务审计及内部控制审计等工作，聘期为一年。公司已就变更会计师事务所事项与天健会计师事务所进行了事前沟通，取得了其理解和支持，天健会计师事务所对变更事项无异议。

4、公司 2020 年度财务审计报告的审计意见类型为带强调事项段的无保留意见。

5、本次聘任事项尚需提交公司股东大会审议。

**一、拟聘任会计师事务所基本情况**

**（一）机构信息**

事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2013 年 12 月 10 日	组织形式	特殊普通合伙企业
注册地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26		
首席合伙人	肖厚发	上年末合伙人数量	132 人
上年末执业人员数量	注册会计师		1018 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		445 人
最近一年经审计的业务信息	收入总额	187,578.73 万元	
	审计业务收入	163,126.32 万元	
	证券业务收入	73,610.92 万元	

上年度上市公司审计情况	客户家数	274 家
	审计收费总额	31,843.39 万元
	涉及主要行业	计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业)及信息传输、软件和信息技术服务业, 建筑业, 批发和零售业, 水利、环境和公共设施管理业, 交通运输、仓储和邮政业, 科学研究和技术服务业, 金融业, 电力、热力、燃气及水生产和供应业, 文化、体育和娱乐业, 采矿业等多个行业
	本公司同行业上市公司审计客户家数	185 家

2、投资者保护能力容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险, 职业保险购买符合相关规定; 截至 2021 年 12 月 31 日累计责任赔偿限额 9 亿元。

近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

### 3、诚信记录

容诚会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 1 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 0 次。

2 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间对同一客户执业行为受到自律监管措施 1 次; 11 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次。

8 名从业人员近三年在其他会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次。

## (二) 项目信息

### 1、基本信息

项目组成员	姓名	从业经历
项目合伙人	陈链武	2014 年成为注册会计师, 2006 年开始从事上市公司审计业务, 2019 年开始在容诚事务所执业, 近三年签署过闽灿坤、万泰生物、优利德等上市公司的审计报告
签字注册会计师	陈链武	2014 年成为注册会计师, 2006 年开始从事上市公司审计业务, 2019 年开始在容诚事务所执业, 近三年签署过闽灿坤、万泰生物、优利德等上市公司的审计报告
	任小超	2018 年成为注册会计师, 从 2013 年 2 月开始从事审计工作, 2020 年开始在容诚事务所执业, 近三年签署过闽灿坤的审计报告

项目质量控制复核人	谭代明	谭代明，2006 年成为中国注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年复核过安纳达、顺络电子、华兴源创等 10 余家上市公司审计报告。
-----------	-----	--

## 2、诚信记录

项目合伙人陈链武、签字注册会计师任小超、项目质量控制复核人谭代明近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

## 3、独立性

容诚会计师事务所及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。

## 4、审计收费

容诚会计师事务所的审计收费定价原则：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。

## 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

天健会计师事务所成立于 1983 年 12 月，前身为浙江会计师事务所；1992 年首批获得证券相关业务审计资格；1998 年脱钩改制成为浙江天健会计师事务所；2011 年改制成为天健会计师事务所；2010 年 12 月成为首批获准从事 H 股企业审计业务的会计师事务所之一。从事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。

截止 2020 年底，天健会计师事务所已连续为公司提供审计服务 8 年，对公司 2020 年财务报告进行审计并出具带强调事项段的无保留意见的审计报告。公司不存在已委托天健会计师事务所开展部分审计工作后解聘的情况。

### （二）拟变更会计师事务所原因

因与前任会计师事务所天健会计师事务所的合同期届满，综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，为保证审计工作的顺利进行，公司拟聘任容诚会计师事

务所为公司 2021 年度审计机构。

### （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与天健会计师事务所进行了事前沟通，且取得了其理解和支持，天健会计师事务所对变更事项无异议；公司也就该事项与容诚会计师事务所进行了初步商谈。因变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，前后任会计师事务所已根据《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》有关要求，积极做好有关沟通。

天健会计师事务所在执业过程中以独立审计为原则，客观、公正、公允地反映了公司的财务状况，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司对天健会计师事务所在担任公司审计机构期间提供的专业服务及辛勤工作表示由衷感谢。

## 三、拟变更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与容诚会计师事务所进行了沟通，并对其专业资质、业务能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，具备良好的诚信、足够的独立性和较好的投资者保护能力。董事会审计委员会就该事项形成了书面审核意见，认为公司变更会计师事务所理由恰当，同意聘任容诚会计师事务所为公司 2021 年度审计机构并将《关于变更会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。

### （二）独立董事事前认可意见

根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及《广东新宏泽包装股份有限公司章程》的有关规定，我们事先审核了公司《关于变更会计师事务所的议案》及拟聘任会计师事务所的相关材料，同意将该议案提交董事会审议，对上述事项发表事前认可意见如下：

容诚会计师事务所具有符合《中华人民共和国证券法》要求的证券相关业务审计资格，具有为上市公司审计的经验和能力，能够满足公司财务审计和相关专项审计工作的要求，有利于保障公司审计工作质量，保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。容诚会计师事务所具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。我们一致同意聘任容诚会计师事务所为公司 2021 年度审计机构，

同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。

### （三）独立董事独立意见

经核查拟聘任会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等事项，容诚会计师事务所具有证券相关业务审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司财务审计和相关专项审计工作的要求，有利于保障公司审计工作质量，保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。容诚会计师事务所具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，审议程序符合相关法律法规的有关规定。公司变更会计师事务所理由恰当，相关审议程序的履行充分、恰当。我们同意聘任容诚会计师事务所为公司 2021 年度审计机构并提交公司股东大会审议。

### （四）董事会对议案审议和表决情况

2021 年 9 月 29 日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任容诚会计师事务所为公司 2021 年度审计机构，聘期一年。审议程序符合有关法律法规和公司章程的规定，不存在损害公司及中小股东权益的情形。

### （五）生效日期

《关于变更会计师事务所的议案》尚需提交公司股东大会审议，董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司 2021 年度的具体审计要求和审计范围与容诚会计师事务所协商确定审计费用并签署相关协议，该议案自股东大会审议通过之日起生效。

## 四、备查文件

（一）经与会董事签字并加盖董事会印章的第四届董事会第八次会议决议；

（二）审计委员会履职情况的证明文件；

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见；

（四）容诚会计师事务所营业执业证照，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；

（五）其他文件。

特此公告。

广东新宏泽包装股份有限公司董事会

2021年9月29日