

证券代码：002137

证券简称：实益达

公告编号：2023-009

深圳市实益达科技股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市实益达科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月21日召开第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所及支付会计师事务所报酬的议案》，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”或“容诚会所”）为公司2023年度财务审计机构，并同意将该议案提交至公司2022年度股东大会审议，现就相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

容诚会所具备证券从业资格和为上市公司提供审计服务的经验与能力。作为公司2022年审计机构，在为公司提供审计服务过程中，严谨、认真地完成公司委托的各项审计工作，出具的审计报告客观、真实、完整的反映公司的财务状况和经营成果。为了保持公司审计工作的连续性，公司拟续聘容诚会所为公司2023年审计机构，同时提请公司股东大会授权公司董事会根据实际业务情况，参照市场价格、以公允合理的定价原则确定审计费用。

二、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为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。

截至2022年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人172人，共有注册会计师1,267人，其中651人签署过证券服务业务审计报告。

容诚会计师事务所经审计的 2021 年度收入总额为 233,952.72 万元，其中审计业务收入 220,837.62 万元，证券期货业务收入 94,730.69 万元。

容诚会计师事务所共承担 321 家上市公司 2021 年年报审计业务，审计收费总额 36,988.75 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、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、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）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，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、金融业，房地产业等多个行业。容诚会计师事务所对本公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 224 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 2022 年 12 月 31 日累计责任赔偿限额 9 亿元。职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。

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 7 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。

5 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间因执业行为受到自律监管措施各 1 次；20 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，2 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 2 次。

6 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

项目合伙人：潘汝彬，2007 年成为中国注册会计师，2000 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；2019 年开始为本公司提

供审计服务，近三年签署过多家公司上市公司和挂牌公司审计报告。

拟签字注册会计师：廖蕊，2011 年成为中国注册会计师，2009 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；2019 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署过多家公司上市公司和挂牌公司审计报告。

拟签字注册会计师：周心喆，2022 年成为中国注册会计师，2017 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；2019 年开始为本公司提供审计服务。

项目质量复核人：刘润，2002 年成为中国注册会计师，1998 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；近三年复核过多家公司上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人潘汝彬、签字注册会计师廖蕊、签字注册会计师周心喆、项目质量复核人刘润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项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等不存在违反《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

2022 年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。本期年报审计费用为 86.39 万元（含税），与上一期审计费相比变化幅度不超过 20%。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

审计委员会通过对拟续聘的容诚会所的相关资料进行了查阅及审核，包括但不限于执业资质相关证明文件、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信状况等内容。经审核，审计委员会认为容诚会所 2022 年为公司提供审计服务表现了良好的职业操守和执业水平，具备执行证券、期货相关业务资格，具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力、投资者保护能力、具备良好诚信、

能够保持独立性、专业胜任能力和应有的关注。为保证审计工作的连续性，公司审计委员会同意续聘容诚会所为公司 2023 年度审计机构，并同意将该事项提请公司董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

（1）事前认可意见

公司独立董事就续聘会计师事务所事项发表了事前认可意见：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券业务资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，该所在为公司提供 2022 年度审计服务工作中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，有利于保护上市公司及股东利益、尤其是中小股东利益。同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告的审计机构，同意将本议案提交至董事会审议。

（2）独立意见

独立董事对该事项发表如下独立意见：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券业务资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，在为公司提供 2022 年度财务报告审计服务过程中，表现了较高的业务水平和勤勉尽责的工作精神，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和良好诚信，为公司出具的审计报告客观、真实地反映了公司的财务状况及经营成果。我们认为董事会会议的召集、召开程序和过程符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，会议审议程序合法有效，为保持公司审计工作的连续性和稳定性，我们同意公司续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告的审计机构，聘期为一年，并同意将该议案提交股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 4 月 21 日召开第六届董事会第二十六次会议审议通过《关于续聘会计师事务所及支付会计师事务所报酬的议案》，同意继续聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年财务报告的审计机构。

（四）生效日期

本次继续聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年财务报告的审计机构事项尚需提交公司股东大会审议，该事项自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第六届董事会第二十六次会议决议；
- 2、第六届董事会审计委员会第二十二次会议决议；
- 3、独立董事关于第六届董事会第二十六次会议相关事项的事前认可及独立意见；
- 4、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；
- 5、深交所要求的其他文件。

深圳市实益达科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 25 日