

## 广东正业科技股份有限公司 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。

广东正业科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月23日召开第六届董事会第四次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意公司继续聘请永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构，符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。现将具体情况公告如下：

### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1、基本信息

事务所名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

机构性质：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

执业资格：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“永拓事务所”）于1993年经国家审计署批准成立，是全国审计系统第一家加入国际会计组织的会计师事务所。1999年经财政部和审计署批准，永拓事务所改制为有限责任公司；永拓事务所于2006年成为尼克夏国际成员所，于2007年经香港政府批准在香港成立了永拓富信（香港）会计师事务所；永拓事务所于2013年底完成由有限责任公司向特殊普通合伙制转制，并于2019年通过香港FRC财务汇报局认证，获得香港联合交易所上市审计许可。永拓事务所具有证券、期货相关业务许可证，会计师事务所执业证书，可从事证券服务业务。

## 2、专业团队构成

首席合伙人：吕江。

截至 2024 年 12 月 31 日，拥有合伙人 99 人、注册会计师 350 人，其中 130 人上年度末签署过证券服务业务审计报告。

## 3、业务规模

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）2024 年度收入总额为 32,267.90 万元，其中：最近一年审计业务收入 26,948.44 万元，最近一年证券业务收入 13,143.51 万元。2024 年承接上市公司年报审计 30 家，承接挂牌公司审计 133 家。承接上市公司审计业务主要集中在制造业（包括但不限于医药制造业、专用设备制造业、橡胶和塑料制品业、化学原料及化学制品制造业、通用设备制造业）及信息传输、软件和信息技术服务业，租赁和商务服务业等多个行业。永拓会计师事务所（特殊普通合伙）具有本公司所在行业审计业务经验。

## 4、投资者保护能力

截至 2024 年 12 月 31 日，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）职业风险金余额 6,485.12 万元。能适当承担因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提、职业责任保险购买符合相关规定。

## 5、独立性和诚信记录

近三年，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分的具体情况如下：

类型	2024 年度	2023 年度	2022 年度
刑事处罚	无	无	无
行政处罚	0 次	0 次	1 次
行政监管措施	3 次	4 次	5 次
自律处分	无	无	无

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）从业人员受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分的具体情况如下：35 名从业人员近三年因执业行为受到刑事

处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 36 次和自律监管措施 0 次。根据相关法律法规的规定，前述行政处罚、监督管理措施和自律监管措施不影响永拓会计师事务所继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

## （二）项目成员信息

### 1、人员信息

**本项目合伙人及签字注册会计师：黄旭东、李晓娟**

（1）黄旭东，中国注册会计师。2018 年取得中国执业注册会计师资格，2018 年开始从事上市公司审计相关业务服务。先后为广东迪浪科技股份有限公司、广州普金计算机科技股份有限公司、味氏（广东）生物科技股份有限公司等公司提供审计鉴证工作。

（2）李晓娟：中国注册会计师，2010 年开始从事审计工作，有多年审计执业经验。主要负责过的证券业务有江西长运股份有限公司、珠海格力电器股份有限公司、青海金瑞矿业发展股份有限公司、广东正业科技股份有限公司等项目。至今为多家上市公司提供审计专业服务并担任签字注册会计师，具备相应专业胜任能力。

**质量控制复核人马向军：**马向军，现担任永拓质量控制合伙人、总审计师，中国注册会计师，高级审计师。1998 年 12 月 23 日成为注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计业务，2000 年 10 月 1 日加入永拓并为其提供审计服务。从事注册会计师审计行业 26 年，具备证券服务业务经验。近三年在永拓复核过的上市公司 15 家，主要有康欣新材料股份有限公司、南京华脉科技股份有限公司、福安药业（集团）股份有限公司等。

### 2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

本次拟聘会计师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，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。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在因执业行为受到刑事处罚，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，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

### （三）审计收费

2024 年度，公司审计费用为 161 万元，其中财务报告审计费用 130 万元、内控审计费用 28 万元、营业收入审计费用 3 万元。2025 年度的具体审计费用金额提请公司股东大会授权管理层根据行业标准和公司审计的实际工作情况确定。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### 1、审计委员会的审查意见

公司审计委员会对永拓会计师事务所（特殊普通合伙）的执业资质证明文件、人员构成、业务规模、投资者保护能力、独立性及诚信记录等资料进行全面核查，并对该所 2024 年度履职情况进行评估。经核查，永拓所在 2024 年度审计工作中严格遵循《中国注册会计师审计准则》，恪守独立、客观、公正的职业准则，出具的审计意见具有专业性和公允性。该所已足额购买职业保险，职业风险基金计提符合监管要求，职业保险责任限额可覆盖审计失败可能导致的民事赔偿责任，具备充分的投资者保护能力。截至核查日，永拓所及其项目团队未出现违反《中国注册会计师职业道德守则》的情形，独立性核查未发现利益冲突。综上，审计委员会认为永拓所具备为上市公司提供审计服务的专业资质与胜任能力，并提请公司董事会和股东大会审议。

### 2、独立董事专门会议审核意见

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）作为全国 40 家具备证券、期货相关业务执业资格的审计机构之一，长期为上市公司提供专业服务，执业经验覆盖多元行业领域并保持收入规模稳定，执业过程中具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具备良好的诚信记录。2024 年度审计工作中，永拓所恪守独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司财务报告审计的各项工作。

公司独立董事全体一致同意续聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，并同意将上述事项提交至公司第六届董事会第四次会议审议。

### 3、董事会的审议和表决情况

2025 年 4 月 23 日，公司第六届董事会第四次会议审议通过《关于续聘会计师

事务所的议案》，同意公司继续聘请永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，并提请股东大会授权公司管理层根据行业标准和公司审计的实际工作情况确定 2025 年度审计费用。

4、本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议，并自公司 2024 年年度股东大会审议通过之日起生效。

### 三、备查文件

- 1、第六届董事会第四次会议决议；
- 2、第六届监事会第二次会议决议；
- 3、第六届董事会独立董事第一次专门会议决议；
- 4、第六届董事会审计委员会第二次会议决议；

5、永拓会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照、执业证书，主要负责人联系人信息和联系方式，拟签字项目合伙人的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

广东正业科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 25 日