

证券代码：300479

证券简称：神思电子

公告编号：2024-037

神思电子技术股份有限公司

关于选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的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

神思电子技术股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年8月8日召开第五届董事会2024年第五次会议、第五届监事会2024年第四次会议，审议通过《关于公司聘任2024年度会计师事务所的议案》，该事项尚需提请公司2024年第二次临时股东大会审议。现将具体情况公告如下：

一、选聘会计师事务所的情况说明

鉴于原审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）聘期已满，为保证审计工作的独立性、客观性、公允性，按照财政部、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，公司需变更会计师事务所。综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，根据公司《会计师事务所选聘制度》的相关规定及竞争性磋商的选聘结果，拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报告审计机构和内控审计机构。

二、拟聘任会计师事务所情况

（一）机构信息

1. 基本信息

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	王国海	上年末合伙人数量	238人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836人
2023年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
2023年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	675家	
	审计收费总额	6.63亿元	
	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，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等
	本公司同行业上市公司审计客户家数	52

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。天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

3. 诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 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 35 人次、自律监管措施 13 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚，共涉及 50 人。

（二）项目信息

1. 项目基本信息

基本信息	项目合伙人	签字注册会计师	签字注册会计师	项目质控复核人
姓名	向晓三	王立丽	张盼盼	吴翔
何时成为注册会计师	2005	2009	2016	2003
何时开始从事上市公司审计	2001	2018	2016	1996
何时开始在本所执业	2005	2010	2016	2017
何时开始为本公司提供审计服务	2024	2024	2024	2024
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	注 1	注 2	注 3	注 4

注 1：近三年签署或复核晶科能源、东微半导体、三变科技、弘讯科技、汇成股份、仙琚制药、司太立、奥锐特、哈尔斯、迎丰股份等上市公司年度审计报告；

注 2：近三年签署和复核数字人、国子软件、嘉华股份、法狮龙等上市公司年度审计报告；

注 3：近三年签署嘉华股份上市公司年度审计报告；

注 4：近三年签署和复核宝信软件、中谷物流、亚太股份、航民股份、瑞芯微、双箭

股份等上市公司年度审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员近三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、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

（三）审计收费

审计收费定价原则：综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，根据公司《会计师事务所选聘制度》的相关规定，通过竞争性磋商的选聘结果确定。天健会计师事务所（特殊普通合伙）根据公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度以及执行审计需配备的人力及其他资源、审计工作量确定审计收费。

2024 年度报告审计费 82 万元（含税），其中财务报告审计费用 72 万元，内控审计费用 10 万元。财务报告审计费用较 2023 年减少 6 万元，同比下降 7.7%，另外根据要求 2024 年度增加内控审计程序。

三、本次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

公司前任会计师事务所信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已连续为公司提供审计服务 12 年，2023 年度出具了标准的无保留意见财务审计报告。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前任会计师事务所的情况。

（二）变更会计师事务所原因

鉴于原审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务期限已满，为保证审计工作的独立性、客观性、公允性，按照财政部、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，公司需变更会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所事项与信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项，并对本次变更无异议。鉴于公司变更会计师事务所事项尚需提交股东大会审议，前后任会计师事务所将按照《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》和其他有关要求，积极沟通做好后续相关配合工作。

四、聘请会计师事务所履行的程序

（一）招投标情况

根据《中华人民共和国政府采购法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关文件规定，公司委托山东招标股份有限公司对选聘公司 2024-2026 年度会计师事务所项目以竞争性磋商的方式进行。通过竞争性磋商的选聘结果确定成交单位为天健会计师事务所（特殊普通合伙），服务期三年，合同根据考核结果一年一签。相关招标公告情况详见公司官方网站。

（二）审计委员会意见

董事会审计委员会已审议选聘过程文件，监督了选聘过程。通过审查天健会计师事务所（特殊普通合伙）执业资质、业务规模、人力及相关资源配备、人员信息等信息资料，对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及诚信状况等情况进行评价，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货等相关业务执行资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备投资者保护能力及独立性，能够满足公司年度审计要求。因此，同意向董事会提议聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告审计及内控审计机构。

（三）董事会审议情况

同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度会计师事务所，为公司提供 2024 年度财务报表审计及内部控制审计服务，自公司 2024 年第二次临时股东大会通过之日起生效。

（四）监事会审议情况

监事会认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券、期货相关业务的资格，具有为上市公司提供年度审计的经验和能力，具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。监事会同意公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构。

五、备查文件

1. 第五届董事会 2024 年第五次会议决议；
2. 第五届监事会 2024 年第四次会议决议；
3. 公司审计委员会履职的证明文件；
4. 天健会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件。

特此公告

神思电子技术股份有限公司董事会

二〇二四年八月九日