

证券代码：836179

证券简称：国天电子

主办券商：华创证券

## 深圳市国天电子股份有限公司 变更 2024 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年年度的审计机构

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

会计师事务所名称：政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2005 年 1 月 12 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：深圳市福田区莲花街道福新社区鹏程一路 9 号广电金融中心 14F

首席合伙人：张建栋

2023 年度末合伙人数量：21 人

2023 年度末注册会计师人数：69 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：3  
5 人

2023 年收入总额（经审计）：2,243.93 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：259.32 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：4.72 万元

2023 年上市公司审计客户家数：0 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：0 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
无	无

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
无	无

2023 年上市公司审计收费：0 万元

2023 年挂牌公司审计收费：0 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 家

## 2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：217.58 万元

职业保险累计赔偿限额：10,000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

截止公告日，政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）已购买职业责任保险，职业保险累计赔偿限额:1 亿元，并计提职业风险基金。政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）职业风险基金的计提及职业责任保险的购买符合相关规定；近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任的情况。

### 3. 诚信记录

政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

4 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）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 3 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 0 次。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

拟签字项目合伙人：汪玲，2016 年 12 月成为注册会计师，2015 年 12 月开始从事上市公司审计，2024 年 7 月开始在政旦志远(深圳)会计师事务所（特殊普通合伙）执业，2024 年拟开始为本公司提供审

计服务，近三年负责并签字的上市公司和挂牌公司审计报告合计 4 家。

拟签字注册会计师：谢良田，1997 年 10 月成为注册会计师，2000 年 1 月开始从事上市公司审计，2023 年 8 月开始在政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）执业，2024 年拟开始为本公司提供审计服务，近三年负责并签字的上市公司和挂牌公司审计报告合计 0 家。

拟安排的项目质量复核人员：杨红宁，2001 年 4 月成为注册会计师，2000 年 1 月开始从事上市公司审计，2024 年 8 月开始在政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）执业，2024 年拟开始为本公司提供审计服务，近三年复核的上市公司和挂牌公司审计报告合计 50 家。

## 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（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。

## 3. 独立性

政旦志远（深圳）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等从业人员不存在违反《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

本期（2024）审计收费 18 万元，其中年报审计收费 18 万元董事会拟提请股东大会授权管理层依审计工作量与审计机构协商确定。

上期（2023）审计收费 18 万元，其中年报审计收费 18 万元。

具体金额以实际签订的合同为准，审计费用以行业标准和市场价格为基础，经双方友好协商确定。

## 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

前任会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：2 年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任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）拟变更会计师事务所原因

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧

其他原因

政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）为注册地在深圳的会计师事务所，具备服务大型国有企业、上市公司的专业能

力，已为多家上市公司提供年度审计服务。综合考虑公司业务发展和整体审计的需要，拟将公司 2024 年度审计机构由大华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）。

### （三）挂牌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与前后任会计师事务所进行了沟通，双方均已知悉本事项，并对本次变更无异议。前后任会计师事务所已按照《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》和其他相关要求进行了沟通及相关问询事项的答复。

## 三、拟变更会计师事务所履行的程序

### （一）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 12 月 06 日召开的第四届董事会第二次会议，以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。

### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

#### 1、事前认可意见

我们查阅了政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）的有关资格证照、相关信息和诚信记录，与政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）负责公司审计业务的会计师进行了沟通，基于客观事实和独立判断，我们认为：政旦志远（深圳）会计师事务所（特

殊普通合伙)具备证券、期货相关业务从业资格,具有为上市公司提供审计服务的经验与能力,能够满足公司2024年度财务审计的工作要求。我们一致同意聘任政旦志远(深圳)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度审计机构,同意将该议案提交公司第四届董事会第二次会议审议。

## 2、独立意见

经认真审议,我们一致认为:政旦志远(深圳)会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券、期货相关业务审计从业资格,在执业过程中坚持独立审计原则,能按时为公司出具各项专业报告且报告内容客观、公正,具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力,能够满足公司2024年度财务审计的工作要求。董事会对该议案的审议和表决程序符合《公司法(2018年10月修订)》、《证券法(2019年12月修订)》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定,其决策程序合法、有效,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。综上所述,我们一致同意聘任政旦志远(深圳)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度审计机构,并同意董事会将该议案提交公司2024年第四次临时股东大会审议。

## (三) 生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

## 四、备查文件

《深圳市国天电子股份有限公司第四届董事会第二次会议决议》;

《独立董事关于第四届董事会第二次会议相关事项的独立意见》。

深圳市国天电子股份有限公司

董事会

2024年12月9日