

证券代码：300300

证券简称：ST峡创

公告编号：2024-

061

海峡创新互联网股份有限公司 关于选聘 2024 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、拟聘任的会计师事务所：尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“尤尼泰振青”）。

2、原聘任的会计师事务所：北京亚泰国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚泰国际”），亚泰国际对海峡创新互联网股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告出具的审计意见为带强调事项段的无保留意见。

3、拟变更会计师事务所的原因：公司综合考虑业务发展、战略规划和审计需求等情况，并根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》第六条关于公开选聘的规定，于 2024 年 11 月 15 日公开发布选聘审计机构的招标文件，于 2024 年 11 月 21 日同符合审计机构选聘标准的三家审计机构进行了磋商会议，会后根据招标文件的评标办法采用综合评审标准表对三家审计机构评分，基于综合评估审计机构专业能力、审计经验、职业素养等方面的选聘结果，公司拟聘任尤尼泰振青为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年。

4、公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。公司董事会、监事会、审计委员会对本次拟变更审计机构的事项均不存在异议，该事项尚需提交股东大会审议。

5、本次拟变更审计机构事项符合财政部、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。

公司于 2024 年 12 月 12 日召开的第五届董事会第九次会议和第五届监事会

第八次会议审议通过了《关于选聘 2024 年度审计机构的议案》，拟聘任尤尼泰振青为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构。本议案尚需提交公司股东大会审议，现将有关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

尤尼泰振青成立于 2020 年 7 月 9 日，总部位于深圳，注册地址为深圳市前海深港合作区南山街道听海大道 5059 号前海鸿荣源中心 A 座 801。

尤尼泰振青，IAPA 执业会计师国际联盟成员所。前身为由青岛市国家税务局于 1994 年组建的振青会计师事务所，1999 年底脱钩改制为振青会计师事务所有限公司，2017 年整合尤尼泰税务集团会计资源，更名为尤尼泰振青会计师事务所有限公司，2020 年经财政部和国家市场监督管理总局审核批准，转制为特殊普通合伙制会计师事务所。首席合伙人为顾旭芬，组织形式为特殊普通合伙。

2、人员信息

截至 2023 年 12 月 31 日，尤尼泰振青共有合伙人 40 人，共有注册会计师 193 人，其中 37 人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务信息

尤尼泰振青经审计的 2023 年度收入总额为 11,551.50 万元，其中审计业务收入 6,779.14 万元，证券业务收入 923.10 万元。

2023 年尤尼泰振青共承担 5 家上市公司 2023 年度年报审计业务，审计收费总额 674 万元，客户主要集中在制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业行业。尤尼泰振青对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 1 家。

4、投资者保护能力

尤尼泰振青职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过 6,000 万元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

尤尼泰振青近三年（最近三个完整自然年度及当年，下同）没有在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

5、诚信记录

尤尼泰振青近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 1 次、自律监管措施 1 次、纪律处分 1 次。11 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 5 次、监督管理措施 2 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 4 次。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）拟签字项目合伙人

张正武，拥有注册会计师执业资质。2009 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2024 年开始在尤尼泰振青执业，2024 年开始为公司提供审计服务。近三年签署或复核上市公司和挂牌公司审计报告 15 家。

（2）拟签字注册会计师

蔡玉萍，拥有注册会计师执业资质。2022 年成为注册会计师，2022 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2024 年开始在尤尼泰振青执业，2023 年开始为公司提供审计服务。近三年签署或复核上市公司和挂牌公司审计报告 2 家。

（3）项目质量复核人员

陈启生，拥有注册会计师执业资质。2008 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计质量复核，2024 年开始在尤尼泰振青执业，2024 年开始为公司提供审计服务。近三年签署或复核上市公司和挂牌公司审计报告 6 家。

2、诚信记录

拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师及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

拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

（三）审计费用

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。2024 年年度报告审计费用为 125.00 万元(含税),其中财务报告审计费用为 85.00 万元(含税),内部控制审计费用为 40.00 万元(含税)。

2024 年度年报审计费用较 2023 年度年报审计费用下降超过 20%,主要系尤尼泰振青根据招标范围内公司的数量、业务规模、所处行业和会计处理复杂程度,综合考虑了预计工作量及可比上市公司的审计收费等各方面因素确定。

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

前任审计机构亚泰国际已为公司提供审计服务 1 年,2023 年度审计意见为带强调事项段的无保留意见。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) 拟变更会计师事务所原因

公司综合考虑业务发展、战略规划和审计需求等情况,并根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》第六条关于公开选聘的规定,于 2024 年 11 月 15 日公开发布选聘审计机构的邀标文件,于 2024 年 11 月 21 日同符合审计机构选聘标准的三家审计机构进行了磋商会议,会后根据邀标文件的评标办法采用综合评审标准表对三家审计机构评分,基于综合评估审计机构专业能力、审计经验、职业素养等方面的选聘结果,公司拟聘任尤尼泰振青为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构,聘期一年。

(三) 上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就更换 2024 年度审计机构的事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通,各方均已明确知悉本事项并确认无异议。

公司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》和其他相关要求,做好沟通与配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

(一) 审计委员会履职情况

公司第五届董事会审计委员会于 2024 年 12 月 9 日召开第五届董事会审计

委员会第六次会议，审议通过了《关于选聘 2024 年度审计机构的议案》。审计委员会委员对公司选聘会计师事务所的方式、评价要素和具体评分标准予以确认，对公司 2024 年度审计机构选聘文件进行了认真审查，查阅了尤尼泰振青的有关资格证件、相关信息和诚信记录，对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行了审查，与尤尼泰振青负责公司审计业务的会计师进行了沟通，认为尤尼泰振青符合《证券法》的相关规定，其在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等方面能够满足公司审计工作的要求，具备从事证券等相关业务的能力，同意聘请尤尼泰振青为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并提请公司董事会审议。

（二）董事会、监事会审议情况

公司于 2024 年 12 月 12 日召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于选聘 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任尤尼泰振青为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年。

（三）生效日期

公司本次变更会计师事务所事项尚需提交公司 2024 年第三次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、报备文件

- 1、第五届董事会第九次会议决议；
- 2、第五届监事会第八次会议决议；
- 3、第五届董事会审计委员会第六次会议决议；
- 4、拟聘任会计师事务所和拟签字注册会计师的相关材料。

特此公告。

海峡创新互联网股份有限公司

董 事 会

2024 年 12 月 12 日