

证券代码：300976

证券简称：达瑞电子

公告编号：2025-031

东莞市达瑞电子股份有限公司

关于续聘 2025 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、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

- 1、2024 年度审计意见为标准无保留审计意见。
- 2、2025 年拟续聘会计师事务所的名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。
- 3、本次续聘会计师事务所符合财政部、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。

东莞市达瑞电子股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 23 日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，聘期一年。本议案尚需提交公司股东大会审议。现将相关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）是一家具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。该所在为公司提供审计服务期间，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的相关工作，严格履行了双方业务约定书中所规定的责任和义务。由于双方合作良好，为保持公司审计工作的连续性，公司拟续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期为一年。

本次续聘会计师事务所符合财政部、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。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）前身系福建华兴会计师事务所，创立于1981年，隶属福建省财政厅。1998年12月，与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009年1月，更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013年12月，转制为福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。2019年7月，更名为华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为特殊普通合伙企业，注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼，首席合伙人为童益恭先生。

截至2024年12月31日，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）拥有合伙人71名、注册会计师346名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师182人。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）2024年度经审计的收入总额为37,037.29万元，其中审计业务收入35,599.98万元，证券业务收入19,714.90万元。2024年度为91家上市公司提供年报审计服务，上市公司主要行业为制造业（包括计算机、通信和其他电子设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、医药制造业、专用设备制造业等）及信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、科学研究和技术服务业、水利、环境和公共设施管理业、房地产业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、交通运输、仓储和邮政业，农、林、牧、渔业等，审计收费总额（含税）为11,906.08万元，其中公司同行业-计算机、通信和其他电子设备制造业上市公司审计客户16家。

2、投资者保护能力

截至2024年12月31日，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已购买累计赔偿限额为8,000万元的职业保险，未计提职业风险基金。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

3、诚信记录

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到监督管理措施 4 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施及纪律处分的情况。13 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 3 次、自律监管措施 1 次、自律惩戒 2 次，无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分。

（二）项目信息

1、项目人员基本信息

拟签字项目合伙人：洪文伟，1999 年成为中国注册会计师，1999 年起从事上市公司审计，2020 年起开始在华兴会计师事务所（特殊普通合伙）执业，为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，近三年复核了多家上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力。

拟签字注册会计师：傅鹏，2020 年成为中国注册会计师，2012 年起从事上市公司审计，2020 年开始在华兴会计师事务所（特殊普通合伙）执业，为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。

项目质量控制复核人：江玲，2014 年成为中国注册会计师，2014 年起从事上市公司和挂牌公司审计，2012 年开始在华兴会计师事务所执业，近三年签署和复核了多家上市公司和挂牌公司审计报告。

2、诚信记录情况

拟签字项目合伙人洪文伟、拟签字注册会计师傅鹏、项目质量控制复核人江玲近三年均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

拟签字项目合伙人洪文伟、拟签字注册会计师傅鹏、项目质量控制复核人江玲，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、审计费用

公司 2024 年度审计费用 168 万元（含税），其中：财务报表审计费用 138 万元（含税），内部控制审计费用 30 万元（含税）。

公司 2025 年度审计费用 175 万元（含税），其中：财务报表审计费用 145 万元（含税），内部控制审计费用 30 万元（含税），系依据公司业务规模、所处行业、会计处理复杂程度，并结合 2025 年公司审计工作量和市场价格水平等因素确定。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会查阅了拟聘任会计师事务所的基本情况、资质、人事信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等证明材料后认为，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货从业执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，满足公司 2025 年度审计工作的要求。董事会审计委员会同意将聘任会计师事务所事项提交董事会审议。

（二）董事会审议情况

公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意聘任华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，并将该事项提交公司 2024 年年度股东大会审议。

（三）生效日期

本次续聘审计机构事项尚需提交公司股东大会审议，自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第三届董事会第二十一次会议决议；
- 2、董事会审计委员会会议决议；
- 3、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；
- 4、深交所要求报备的其他文件。

特此公告。

东莞市达瑞电子股份有限公司董事会

2025 年 4 月 25 日