

茂硕电源科技股份有限公司

关于拟变更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、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、拟聘任会计师事务所名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

2、原聘任会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

3、拟变更原因：综合考虑公司现有业务状况、实际需求及整体审计工作的需要，经履行招标程序并根据评标结果，拟聘任中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中证天通”）为公司2024年度审计机构、2024年半年度审阅机构。公司已就变更会计师事务所事宜与原聘任的致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同”）进行了充分沟通，致同对变更事宜无异议。致同在为公司提供审计服务期间，勤勉、尽责、切实履行了审计机构应尽的职责，公司对其多年来的辛勤工作和良好服务表示感谢。

4、本次变更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。公司审计委员会、董事会和监事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议，本事项尚需提交公司股东大会审议。

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

会计师事务所名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2014年1月2日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

首席合伙人：张先云

2023年度末合伙人数量：51人

2023年度末注册会计师人数：287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：76人

2023 年收入总额（经审计）： 45,415.45 万元

2023 年审计业务收入（经审计）： 24,455.68 万元

2023 年证券业务收入（经审计）： 4,563.19 万元

2023 年上市公司审计客户家数： 15 家

2023 年度挂牌公司审计客户家数： 61 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
C	制造业
F	批发和零售业
J	金融业
L	租赁和商务服务业
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业

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
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
F	批发和零售业
M	科学研究和技术服务业
E	建筑业

2023 年上市公司审计收费： 1,956.00 万元

2023 年挂牌公司审计收费： 925.50 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数： 8 家，2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数： 27 家。

2、投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数： 1,203.41 万元

职业保险累计赔偿限额： 20,000.00 万元

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。

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。

3、诚信记录

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）近三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 4 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。

14 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 0 次、监督管理措施 14 人次、自律监管措施 2 人次和纪律处分 0 次。

（二）项目信息

1、基本信息

拟任项目合伙人、拟任签字注册会计师：毛宝林，2014 年成为注册会计师，2008 年开始从事审计，2019 年开始从事上市公司（和挂牌公司）审计，2019 年开始在中证天通执业，拟于 2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 1 份，挂牌公司审计报告 16 份。

拟任签字注册会计师：张振，2021 年成为注册会计师，2015 年开始从事审计，2018 年开始从事上市公司（和挂牌公司）审计，2015 年开始在中证天通执业，拟于 2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 1 份，挂牌公司审计报告 1 份。

拟任项目质量复核人：牛浩，2021 年成为中国注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计，2017 年 7 月入职中证天通从事审计工作，2022 年 3 月开始从事质量控制复核工作。近三年复核的上市公司 5 家，挂牌公司 21 家。

2、诚信记录

拟任项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在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，不存在受到证券交易场所、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

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）及拟任项目合伙人、签字注册会计师、项目质量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

审计费用根据公司审计工作量及市场价格水平，经公开招标方式确定。2024 年度审计费用 135 万元（其中，年报审计费用 80 万元，半年报审阅费用 35 万元，内控审计费用 20 万元）。2023 年度审计费用 110 万元（其中，年报审计费用 60 万元，半年报审阅费用 30 万元，内控审计费用 20 万元），2024 年度审计费用较上年增加 25 万元，同比增长 22.73%，审计费用变动原因：公司依据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》履行审计机构的选聘程序。中证天通综合考虑公司业务规模、工作要求、所需的工作条件和工时及参加业务的各等级别工作人员相应的收费率以及投入的工作时间等因素确定。

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

公司原审计机构致同在为公司提供审计服务期间始终坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内控情况，切实履行审计机构应尽的责任，有效地维护公司和股东合法权益。在执行完 2023 年度审计工作后，致同连续 3 年为公司提供审计服务。致同对公司 2023 年度财务报告及内部控制进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告及内部控制审计报告。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）拟变更会计师事务所原因

经公司审慎评估和研究，综合考虑公司现有业务状况、实际需求及整体审计工作的需要，经履行招标程序并根据评标结果，公司拟聘任中证天通为公司 2024 年度审计机构、2024 年半年度审阅机构。本次变更会计师事务所是考虑公司业务发展情况及整体审计的需要，不存在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的情形。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分的沟通，原聘任会计师事务所对变更事宜无异议。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》及相关执业准则的有关规定，积极做好沟通及配合工作。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会意见

公司审计委员会对中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行了认真审查，认为中证天通具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够遵循独立、专业、客观、公正的执业准则，为公司提供真实公允的审计服务，满足公司相关审计工作的要求。同意聘任中证天通为公司 2024 年度审计机构、2024 年半年度审阅机构，聘期一年，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

经核查，董事会查阅了拟聘任会计师事务所的相关资质等证明材料，对中证天通的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和

审查，中证天通能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司审计工作的要求，同意聘任中证天通为公司 2024 年度审计机构、2024 年半年度审阅机构。

（三）监事会意见

经核查，监事会查阅了拟聘任会计师事务所的相关资质等证明材料，对中证天通的专业胜任能力，投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，中证天通具备证券、期货业务从业资格，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司审计工作的要求，同意聘任中证天通为公司 2024 年度审计机构、2024 年半年度审阅机构。

（四）生效日期

本次拟变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、《第六届董事会 2024 年第 4 次临时会议决议公告》；
- 2、《第六届监事会 2024 年第 3 次临时会议决议公告》；
- 3、审计委员会履职情况的证明文件；
- 4、前任会计师事务所书面陈述意见；
- 5、拟聘任会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务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。

茂硕电源科技股份有限公司

董事会

2024年6月27日