

证券代码：839559

证券简称：振有电子

主办券商：光大证券

浙江振有电子股份有限公司续聘 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、拟续聘会计师事务所的基本情况

(一) 机构信息

公司拟聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为 2024 年年度的审计机构。

1. 基本信息

会计师事务所名称：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西溪路 128 号

首席合伙人：王国海

2023 年度末合伙人数量：238 人

2023 年度末注册会计师人数：2,272 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：836 人

2023 年收入总额（经审计）：34.83 亿元

2023 年审计业务收入（经审计）：30.99 亿元

2023 年证券业务收入（经审计）：18.40 亿元

2023 年上市公司审计客户家数：675 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：262 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 |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 |
| F | 批发和零售业 |
| D | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 |
| N- | 水利、环境和公共设施管理业 |

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 |
| L | 租赁和商务服务业 |
| N | 科学研究和技术服务业 |
| F | 批发和零售业 |

2023 年上市公司审计收费：6.63 亿元

2023 年挂牌公司审计收费：0.65 亿元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：513 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：166 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>1 亿元

职业保险累计赔偿限额：>1 亿元

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。

职业风险基金计提和职业保险购买均符合相关规定。

3. 诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)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 1 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次和纪律处分 0 次。

50 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 3 次、监督管理措施 35 次、自律监管措施 13 次和纪律处分 3 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

| 基本信息 | 项目合伙人 | 签字注册会计师 | 项目质量复核人员 |
|--------------------|---|---------|---|
| 姓名 | 罗训超 | 杨映 | 李勤 |
| 何时成为注册会计师 | 2001 年 | 2018 年 | 2011 年 |
| 何时开始从事上市公司审计 | 1999 年 | 2017 年 | 2012 年 |
| 何时开始在本所执业 | 1999 年 | 2017 年 | 2012 年 |
| 近三年签署或复核上市公司审计报告情况 | 2023 年度，签署三花智控等上市公司 2022 年度审计报告；2022 年度，签署三花智控、聚光科技等上市公司 2021 年度审计报告；2021 年度，签署三花智控、聚光科技等上市公司 2020 年度审计报告 | 无 | 2023 年度，签署泛微网络等上市公司 2022 年度审计报告；2022 年度，签署泛微网络 2021 年度审计报告；2021 年度，签署泛微网络 2020 年度审计报告 |

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）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。具体情况详见下表：

| 序号 | 姓名 | 处理处罚日期 | 处理处罚类型 | 实施单位 | 事由及处理处罚情况 |
|----|-----|-----------------|--------|-------|--|
| 1 | 罗训超 | 2022 年 1 月 12 日 | 警示函 | 浙江证监局 | 因聚光科技 2020 年度财务报表审计项目中存在问题，浙江证监局对天健会计师事务所及签字注册会计师采取出具警示函的行政监管措施。 |

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、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

本期(2024)年审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期(2023)年审计收费 25 万元，其中年报审计收费 21 万元。

审计费用以行业标准和市场价格为基础，结合公司的实际情况并经双方友好协商确定。

二、拟续聘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 4 月 7 日召开第三届董事会第十二次会议审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为浙江振有电子股份有限公司 2024 年度审计机构。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙），自受聘担任公司审计机构以来，遵守注册会计师独立审计准则，勤勉尽责地履行应尽的责任和义务，为公司出具的各期审计报告客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果，对公司的财务规范运作、内部控制制度的建设和执行起到了重要的指导作用，公司拟继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的财务报告审计机构。我们同意该议案提交公司股东大会审议。

（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。

三、备查文件

（一）经与会董事签字并确认的《第三届董事会第十二次会议决议》。

浙江振有电子股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 8 日