

陕西烽火电子股份有限公司
关于拟续聘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。

陕西烽火电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年12月13日召开第九届董事会第十六次会议，审议通过了《关于聘请会计师事务所的议案》，拟续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“希格玛”）为公司2023年度财务报告及内部控制审计单位，现将具体情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

机构名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

组织形式：特殊普通合伙企业

历史沿革：希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)是1998年在原西安会计师事务所（全国成立最早的八家会计师事务所之一）的基础上改制设立的大型综合性会计师事务所。2013年6月27日经陕西省财政厅陕财办会【2013】28号文件批准改制为特殊普通合伙制会计师事务所。2013年6月28日，经西安市工商行政管理局批准，希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)登记设立。

注册地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

人员信息：希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)首席合伙人：吕桦；截至2022年末合伙人数量：58人，注册会计师人数：264人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：117人。

业务规模：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）2022年度业务收入45,825.96万元，其中审计业务收入36,990.04万元，证券业务收入12,762.62万元。

2022 年度为 36 家上市公司提供审计服务。2022 年度上市公司审计服务收费总额 5,938.36 万元；涉及的主要行业包括：制造业，采矿业，建筑业，水利、环境和公共设施管理业，农、林、牧、渔业。本公司同行业上市公司审计客户 20 家。

2. 投资者保护能力

2022 年末，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）购买的职业保险累计赔偿限额 1.20 亿元，符合《会计师事务所职业责任保险暂行办法》（财会[2015]13 号）的相关规定，职业责任赔偿能力能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）最近三年无因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

希格玛最近三年无因执业行为受到刑事处罚和纪律处分，受到行政处罚 2 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 2 次，涉及事务所从业人员 16 名。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目合伙人吴丽女士、项目质量复核人王侠女士、拟签字注册会计师吴丽女士和杨小变女士均具有中国注册会计师执业资格，长期从事证券服务业务，具备相应专业胜任能力（人员简历后附）。

2. 诚信记录

项目签字注册会计师、项目质量复核人最近三年均未受到任何的刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分。

项目合伙人近三年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	吴丽	2023-9-6	监督管理措施	青海证监局	正平路桥建设股份有限公司 2021 年度财务报表审计中存在问题，出具警示函。
2	吴丽	2023-10-20	自律监管措施	上交所	正平路桥建设股份有限公司 2021 年度财务报表审计中存在问题，出具警示函。

3. 独立性

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人不存在违反《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

公司拟支付的 2023 年度审计费用共 100 万元，其中：年度财务报表审计费用 60 万元，年度内部控制审计费用 40 万元，与上一年度审计费用持平。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

根据财政部、国务院国资委、证监会联合印发《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（以下简称“《选聘办法》”）第十二条规定：国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过 8 年。国有企业因业务需要可适当延长同一会计师事务所的聘用年限，但连续聘任期限不得超过 10 年。公司连续聘任希格玛会计师事务所提供审计服务已 13 年，公司 2023 年 5 月 8 日召开第九届董事会第十次会议，审议通过了取消原定于提交 2022 年度股东大会审议的《关于聘请会计师事务所的议案》（详见公告编号为 2023-018 的“关于 2022 年度股东大会取消部分议案并增加临时议案暨延期召开的公告”）。公司于 2023 年 7 月 14 日公告了《陕西烽火电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，考虑本年度烽火电子实施了重大资产重组事项，为确保 2023 年度审计工作的持续性及稳定性，实现年度审计机构的平稳过渡，根据《选聘办法》第二十二條规定：“国有企业当前执行的会计师事务所轮换规定与本办法第十二条规定不一致的，或者没有规定的，由履行出资人职责的机构统筹安排，自本办法实施之日起两年内完成衔接工作”，经公司请示，上级主管单位陕西电子信息集团有限公司下发了《关于陕西烽火电子股份有限公司续聘希格玛会计师事务所为 2023 年度审计机构的批复》（集团管字【2023】280 号），并就该事项报陕西省人民政府国有资产监督管理委员会备案，具体批复内容为：

一、同意陕西烽火电子股份有限公司继续聘请希格玛会计师事务所为 2023 年度财务报告及内部控制审计单位。

二、陕西烽火电子股份有限公司应做好衔接工作，在本次重大资产重组工作完成后严格按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定选聘新的会计师事务所。

故公司重新将《关于聘请会计师事务所的议案》提交第九届董事会第十六次会议审议。

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会认为希格玛会计师事务所具有上市公司审计工作的丰富经验，已连续 13 年为公司提供审计服务。根据财政部、国务院国资委、证监会联合印发《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》第十二条、第二十二规定，考虑本年度烽火电子实施了重大资产重组事项，为确保 2023 年度审计工作的持续性及稳定性，实现年度审计机构的平稳过渡，根据上述关于过渡期安排的相关规定，公司已取得上级主管单位陕西电子信息集团有限公司批复，并就该事项报陕西省人民政府国有资产监督管理委员会备案。同时 2022 年度年审过程中，注册会计师严格按照相关法律法规执业，重视了解公司经营情况，了解公司财务管理制度及相关内控制度，及时与董事会审计委员会、独立董事、公司高级管理人员进行沟通，较好地完成了 2022 年度报告的审计工作。审计委员会提议续聘希格玛会计师事务所为公司 2023 年度的审计机构及内控审计机构，聘期一年。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对公司聘任会计师事务所事项进行了事前认可，并对此事项发表了独立意见如下：

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的经验和执业能力，具有较强的投资者保护能力，会计师事务所及项目组成员符合相关法律法规对独立性的要求，具有良好的诚信记录，能够满足公司 2023 年度审计工作要求。公司本次拟续聘会计师事务所理由充分、恰当，审议、表决程序符合法律法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形。因此同意聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计及内控审计机构，聘期一

年，并将该议案提交公司 2023 年第一次临时股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 12 月 13 日召开的第九届董事会第十六次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于聘请会计师事务所的议案》，同意聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计及内控审计机构，并同意将上述议案提交至公司 2023 年第一次临时股东大会审议。

（四）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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

三、备查文件

1. 公司第九届董事会第十六次会议决议；
2. 独立董事签署的事前认可意见及关于聘请会计师事务所的独立意见；
3. 公司审计委员会审核意见；
4. 希格玛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。
5. 深交所要求的其他文件。

特此公告。

陕西烽火电子股份有限公司

董 事 会

二〇二三年十二月十四日

附件：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）相关人员简历

1. 项目合伙人简历

吴丽女士：现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，2008年12月取得中国注册会计师执业资格，有15年以上的执业经验。2007年开始在希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）执业，历任审计人员、项目经理、部门负责人、合伙人，2010年开始从事上市公司审计的专业服务工作，最近三年签署上市公司审计报告4份。2023年开始为本公司提供审计服务。

2. 项目质量控制复核人简历

王侠女士：现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人，为中国注册会计师执业会员。1997年加入希格玛会计师事务所（特殊普通合伙），1999年11月取得中国注册会计师执业资格，2001年开始从事上市公司审计的专业服务工作，在审计、企业改制、企业并购重组、IPO、再融资等方面具有丰富的执业经验。最近三年签署上市公司审计报告2份，复核上市公司报告22份。2023年开始为本公司提供审计服务。

3. 签字注册会计师简历

吴丽女士：详见“项目合伙人简历”。

杨小变女士：现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理，2019年6月取得中国注册会计师执业资格，有4年以上的执业经验。2018年开始在希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）执业，历任审计人员、项目经理。2024年开始为本公司提供审计服务。