

证券代码：002916

证券简称：深南电路

公告编号：2024-045

深南电路股份有限公司 关于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、原聘任的会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信事务所”）。

2、拟聘任的会计师事务所：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚事务所”）。

3、变更会计师事务所的原因：公司于2024年4月18日召开了2023年年度股东大会，续聘立信事务所为公司2024年度财务报表和内部控制审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，结合公司审计工作的需要，公司拟变更容诚事务所为公司2024年度年审会计师事务所。

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。

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

容诚事务所由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华普天健”）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦

901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。

截至 2023 年 12 月 31 日，容诚事务所共有合伙人 179 人，共有注册会计师 1,395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

容诚事务所经审计的 2023 年度收入总额为 287,224.60 万元，其中审计业务收入 274,873.42 万元，证券期货业务收入 149,856.80 万元。容诚事务所共承担 394 家上市公司 2023 年年报审计业务，审计收费总额 48,840.19 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业。容诚事务所对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 282 家。

2、投资者保护能力

容诚事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：

2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称“乐视网”）证券虚假陈述责任纠纷案 [(2021)京 74 民初 111 号]作出判决，判决华普天健和容诚事务所共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在 1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健所及容诚事务所收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

3、诚信记录

容诚事务所近三年（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 0 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 5 次、自律处分 1 次。

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，3 名从业人员受到行政处罚各 1 次，64 名从业人员受到监督管理措施 22 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 1 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：周俊超，1995年成为中国注册会计师，1999年开始从事上市公司审计业务，2019年开始在容诚事务所执业，2024年拟开始为公司提供审计服务；近三年签署过多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：张鹏鹤，2020年成为中国注册会计师，2016年开始从事上市公司审计业务，2021年开始在容诚事务所执业，2024年拟开始为公司提供审计服务；近三年签署过多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：黄静华，2021年成为中国注册会计师，2014年开始从事上市公司审计业务，2020年开始在容诚事务所执业，2024年拟开始为公司提供审计服务，近三年未签署过上市公司审计报告。

项目质量复核人：陈凯，2005年成为中国注册会计师，2003年开始从事上市公司审计业务，2019年开始在容诚事务所执业，2024年拟开始为公司提供审计服务，近三年复核过多家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人周俊超、签字注册会计师张鹏鹤、签字注册会计师黄静华、项目质量复核人陈凯近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

容诚事务所及上述人员不存在违反《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。

审计费用同比变化情况：本期年报审计费用为99.33万元，较上期审计费用降低9.70%；本期内控审计费用为9.933万元，较上期审计费用降低9.70%。

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

公司原年审会计师事务所立信事务所在 2021 年度-2023 年度为公司提供审计服务，对公司 2023 年度财务报告审计意见为标准无保留意见。立信事务所在执业过程中坚持独立审计原则，为公司提供了专业、严谨、负责的审计服务，切实履行了审计机构应尽的职责，在此公司对立信事务所专业团队为公司审计工作所做的辛勤努力表示衷心感谢和诚挚敬意。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

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，结合公司审计工作的需要，公司拟聘任容诚为 2024 年度年审会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就该事项已事先与立信事务所及容诚事务所进行了充分沟通，各方均已确认就本次变更事宜无异议。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》和其他有关要求，积极沟通做好后续相关配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对容诚事务所从业资质、专业能力及独立性等方面进行了认真审查，认为其具有证券、期货相关业务资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够担任公司的审计工作，同意向公司董事会提交聘任容诚事务所为公司 2024 年度审计机构的议案。

（二）董事会对议案审议和表决情况

2024 年 10 月 28 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》（表决情况为：9 票同意，0 票反对，0 票弃权），同意聘任容诚事务所为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构。

（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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第四届董事会第三次会议决议；
- 2、审计委员会审议意见；
- 3、容诚事务所关于其基本情况的说明。

深南电路股份有限公司

董事会

二〇二四年十月二十八日