

深圳市景旺电子股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

- 拟聘任会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
- 本事项尚需提交公司股东会审议

深圳市景旺电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年3月27日召开了第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于续聘公司2026年度财务报告及内部控制审计机构的议案》，本议案尚需提交公司股东会审议，现将相关事项公告如下：

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

事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）		
创立日期	1988年12月	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域		
执业资质	已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国PCAOB注册。		
是否曾从事证券服务业务	天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。		
承办公司审计业务的分支机	本公司审计业务主要由天职国际深圳分所（以下简称“深圳分所”）具体承办。深圳分所于2005年成立，负责人为张磊。深圳分所注册地址为深圳市福田区莲		

机构相关信息	花街道福新社区鹏程一路9号广电金融中心16A、B、C、D、E、F。深圳分所成立以来一直从事证券服务业务。
--------	--

2、人员信息

首席合伙人	邱靖之	2024年末合伙人数量	90人
2024年末从业人员	注册会计师人数		1097人
类别及数量	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数		399人

3、业务规模

2024年度业务收入	业务收入总额	25.01亿元
	审计业务收入	19.38亿元
	证券业务收入	9.12亿元
2024年度上市公司年报审计情况	上市公司审计客户家数	154家
	审计收费总额	2.03亿元
	涉及主要行业	制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业、科学研究和技术服务业等。
	本公司同行业上市公司审计客户家数	88家

4、投资者保护能力

职业风险基金与职业保险状况		投资者保护能力
职业风险基金累计已计提	不低于人民币20,000万元	天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2023年度、2024年度、2025年度及2026年初至本公告日止），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。
购买的职业责任保险累计赔偿限额		

5、独立性和诚信记录

天职国际近三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 10 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 3 次。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 2 次、监督管理措施 11 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 4 次，涉及人员 39 名，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

(二) 项目成员信息

1、人员信息

项目组成员	姓名	执业资质	从业经历	兼职情况	是否从事过证券服务业务
项目合伙人	张磊	注册会计师	2009 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在天职国际执业，2025 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 11 家，近三年复核上市公司审计报告 3 家。	无	是，从事证券服务业务超过 10 年
质量控制复核人	向芳芸	注册会计师	2007 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，1999 年开始在本所执业，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 家，近三年复核上市公司审计报告 4 家。	无	是，从事证券服务业务超过 10 年
本期签字会计师	张磊	注册会计师	2009 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在天职国际执业，2025 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 11 家，近三年复核上市公司审计报告 3 家。	无	是，从事证券服务业务超过 10 年
	张炼	注册会计师	2013 年成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计，2025 年开始在天职国际执业，2025 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 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。	无	是，从事证券服务业务超过 10 年

2、诚信记录情况

质量控制复核人向芳芸、项目签字注册会计师张炼近三年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、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

项目合伙人及签字注册会计师张磊近三年不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。张磊近三年因执业行为受到证监会及其派出机构的监督管理措施的情况见下表：

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
张磊	2023-12-26	行政监管措施	中国证监会湖南监管局	在执行绝味食品股份有限公司 2016 年度至 2021 年度财务报表审计及在执行道道全粮油股份有限公司、大唐华银电力股份有限公司、深圳市金百泽电子科技股份有限公司、深圳市强瑞精密技术股份有限公司 2022 年报审计项目时，执业行为不符合《中国注册会计师职业道德守则》《中国注册会计师执业准则》的有关要求，违反了中国证监会《上市公司信息披露管理办法》的规定。中国证监会湖南监管局对天职国际、康代安、刘宇科、徐兴宏、罗霞、张薇、张磊、段姗、李晓娜、陈志刚、周芬采取出具警示函的监督管理措施。
	2024-12-24	行政监管措施	中国证监会广东监管局	在执行广东创世纪智能装备集团股份有限公司 2022、2023 年财务报表审计项目时，执业行为不符合《中国注册会计师执业准则》的有关要求，违反了中国证监会《上市公司信息披露管理办法》的规定。中国证监会广东监管局对天职国际、张磊、段姗、於祝荧采取监管谈话的监督管理措施。

根据相关法律法规的规定，上述行政监管措施不影响天职国际继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

3、独立性情况

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

(三) 审计收费

公司将依据公司整体业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据会计师事务所承担的责任、配备的审计人员情况、投入专业技术的工作量

及以及工作时间,与会计师事务所协商确定本年度的财务报表审计费用和内部控制审计费用。

2025 年度财报及内控审计费用为 165 万元人民币(其中:财报审计费用 150 万元;内控审计费用 15 万元)。2026 年度审计费用将根据审计收费定价原则确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一) 董事会审计委员会意见

公司召开了第五届董事会审计委员会会议,认真查阅了天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)有关资格证照、机构及项目成员相关信息,并对天职国际 2025 年度审计工作开展情况进行了跟进与总结,董事会审计委员会对天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况等信息进行了核查,认为天职国际具备证券、期货相关业务审计从业资格,其能够遵循独立、客观、公正的职业准则,勤勉尽责,公允合理的发表了独立审计意见,出具的报告客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果,同意续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2026 年度财务报告及内部控制审计机构。

(二) 董事会审议情况

公司于2026年3月27日召开了第五届董事会第七次会议,审议通过了《关于续聘公司2026年度财务报告及内部控制审计机构的议案》。议案表决结果为:9票同意,0票反对,0票弃权。

(三) 生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交股东会审议,并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

深圳市景旺电子股份有限公司董事会

2026 年 3 月 28 日