

证券代码：301362 证券简称：民爆光电 公告编号：2025-009

深圳民爆光电股份有限公司
关于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。

特别提示：

本次续聘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。

深圳民爆光电股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年2月24日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司拟继续聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构。该事项尚需提交股东大会审议。现将有关事宜公告如下：

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于1988年12月，总部设于北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际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。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

2、人员信息

截至 2023 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 89 人，注册会计师 1165 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 414 人。

3、业务规模

天职国际 2023 年度经审计的收入总额 31.97 亿元，审计业务收入 26.41 亿元，证券业务收入 12.87 亿元。2023 年度上市公司审计客户 263 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、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、仓储和邮政业等，审计收费总额 3.19 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 158 家。

4、投资者保护能力

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，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 20,000 万元。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（2022 年度、2023 年度、2024 年度、2025 年初至本公告日止，下同），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。

5、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 9 次、自律监管措施 7 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 1 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 3 次，涉及人员 37 名，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

（二）项目信息

1、人员信息

本次拟安排的项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师 1，扶交亮，2006 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在天职国际执业，2020 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 7 家，近三年复核上市公司审计报告 1 家。

项目签字注册会计师 2：聂娟，2015 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在天职国际执业，2023 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 2 家。

项目质量控制复核人：张居忠，1996 年成为注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在天职国际执业，2022 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不少于 10 家，近三年复核上市公司审计报告 2 家。

2、诚信记录

项目签字注册会计师 2 与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，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、未受到监督管理措施，未受到证券交易所、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 1 近三年因执业行为受到深圳证监局的行政监管措施、深圳证券交易所的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	扶交亮	2024-5-15	行政监管措施	中国证监会深圳监管局	在执行深圳市特发信息股份有限公司 2019 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。中国证监会深圳证监局对天职国际、屈先富、扶交亮、段姗采取出具警示函的监督管理措施。
		2024-8-28	纪律处分	深圳证券交易所	在执行深圳市特发信息股份有限公司 2019 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》

				所	的有关要求，违反了深圳证券交易所《股票上市规则》的规定。深圳证券交易所对天职国际、屈先富、扶交亮、段姗采取通报批评的处分。
--	--	--	--	---	---

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

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

天职国际拟收取的 2024 年度审计费用为人民币 73 万元（含税），其中财务报告审计费用 65 万元，内部控制审计费用 8 万元。财务报告审计费用较 2023 年度减少 15 万元，下降 18.75%；2024 年度根据要求增加内控审计程序，相应增加内部控制审计费用 8 万元。本年度审计费用综合考虑公司的业务规模、所处行业及地域、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等因素确定。

二、拟聘任会计师事务所履行的程序

1、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对天职国际的资质进行了审查，认为其具备为上市公司提供审计服务的能力与经验，能够满足公司审计工作在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面的要求，同意继续聘任天职国际为公司 2024 年度审计机构，并提交公司董事会审议。

2、董事会意见

公司第二届董事会第十九次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天职国际为公司 2024 年度审计机构，该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。

3、监事会意见

公司第二届监事会第十七次会议，以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决

结果审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意继续聘任天职国际为公司 2024 年度审计机构，该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。

4、生效日期

本次续聘天职国际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，聘期一年。

三、备查文件

- 1、第二届董事会第十九次会议决议；
- 2、第二届监事会第十七次会议决议；
- 3、第二届董事会审计委员会会议决议；

4、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）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会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

深圳民爆光电股份有限公司董事会

2025 年 2 月 24 日