

证券代码：301383

证券简称：天键股份

公告编号：2024-058

天键电声股份有限公司  
关于改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。

**重要内容提示：**

1、拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）

2、原聘任的会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华”）

3、变更会计师事务所原因：由于大华被暂停从事证券服务业务6个月，基于上述情况，综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，公司拟新聘请立信为公司2024年度审计机构。

4、公司审计委员会、董事会、监事会对本次拟变更会计师事务所无异议。

5、本次聘请会计师事务所符合财政部、国务院国资委、中国证监会印发的《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。

天键电声股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2024年10月25日召开了第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》，同意改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构，该议案尚需提交股东大会审议。现将有关事项公告如下：

**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**

立信会计师事务所（特殊普通合伙）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 83 家。

## 2、投资者保护能力

截至 2023 年末，立信已提取职业风险基金 1.66 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

## 3、诚信记录：

立信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 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次，涉及从业人员 75 名。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	秦劲力	2018 年度	2019 年度	2022 年度	2024 年度	怡合达、博杰股份、智立方、长盈精密等上市公司报告
签字注册会计师	陈愉霞	2022 年度	2017 年度	2023 年度	2024 年度	金奥博的年度审计报告
质量控制复核人	周赐麒	2001 年度	2003 年度	2019 年度	2024 年度	科思科技、民德电子、博杰股份等上市公司报告

### 2、项目组成员独立性和诚信记录情况。

项目合伙人、签字注册会计师和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。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未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。

## （三）审计收费

审计收费主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2024 年度审计费用 80 万元。其中：财务报告审计费用为 70 万元，内部控制审计费用为 10 万元。相关审计费用将提请股东大会授权公司管理层根据 2024

年公司实际业务情况及市场公允、合理的定价原则与立信协商确定最终审计费用并签署相关协议。

## 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

公司前任会计师事务所为大华会计师事务所（特殊普通合伙），该所为公司提供审计服务 1 年，对公司 2023 年度财务报告的审计意见类型为标准无保留意见。公司本次变更会计师事务所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的原因

由于大华被暂停从事证券服务业务 6 个月，基于上述情况，综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，公司拟新聘请立信为公司 2024 年度审计机构。

### （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与大华、立信进行充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。前后任会计师事务所已按照《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》的规定，进行了积极的沟通及配合工作。

## 三、拟变更会计事务所履行的程序

### （一）审计委员会意见

公司审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查。经核查，审计委员会认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供真实公允的审计服务能力和资质，满足公司审计工作的要求，同意向公司董事会提议聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。

### （二）董事会的审议和表决情况

2024 年 10 月 25 日，公司召开了第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》，综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，

董事会同意聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度审计机构。  
表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

### （三）监事会的意见

2024 年 10 月 25 日，公司召开了第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》。经审核，监事会认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）在执业过程中能够坚持独立审计原则，能按时为公司出具各项专业报告，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。

### （四）生效日期

本次改聘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、第二届董事会第十七次会议决议；
- 2、第二届董事会第十次审计委员会决议；
- 3、第二届监事会第十五次会议决议；
- 4、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；

特此公告。

天键电声股份有限公司

董事会

2024 年 10 月 29 日