

证券代码：300413

证券简称：芒果超媒

公告编号：2024-014

芒果超媒股份有限公司 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。

芒果超媒股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月18日召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，续聘事项尚需提交公司股东大会审议。现将具体情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备执行证券、期货相关业务资格，具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力。自2016年起，已连续8年为公司提供财务报表审计服务。按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》有关规定：“国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过8年”，“在履行法人治理程序及内部决策程序后，可适当延长聘用年限，但连续聘任期限不得超过10年”。为保持审计工作的连续性和稳定性，综合考虑审计工作质量、专业能力，拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构，提供财务和内控审计服务，聘期一年。

二、拟续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836人
上一年度业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
上一年度上市公司	客户家数	675家	

司（含 A、B 股）审计情况	审计收费总额	6.63 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，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	7	

2、投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所（特殊普通合伙）累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。天健会计师事务所近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 35 人次、自律监管措施 13 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚，共涉及 50 人。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人、项目质量控制负责人、拟签字注册会计师具备相应专业胜任能力，其相关信息如下：

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	郑生军	2004 年	2004 年	2004 年	2022 年	近三年签署了华菱线缆、华瓷股份、华天酒店、华菱钢铁等上市公司年度审计报告。
签字注册会计师						
签字注册会计师	胡健	2016 年	2013 年	2016 年	2022 年	近三年签署了芒果超媒、金健米业等上市公司年度审计报告。

质量控制 复核人	葛爱平	2009年	2007年	2007年	2022年	近三年签署了正泰电器、复核了芒果超媒等上市公司年度审计报告。
-------------	-----	-------	-------	-------	-------	--------------------------------

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员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。

3、独立性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

审计费用 238 万元，其中 2024 年度财务报表审计费用 198 万元，内部控制审计费用 40 万元。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、董事会审议和表决情况

公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，全体董事一致同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。

2、审计委员会履职情况

审计委员会已对天健会计师事务所（特殊普通合伙）从业资质、专业能力及独立性等方面进行了认真审查，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备相关业务从业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，出具的审计报告客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。审计委员会同意将续聘事项提交董事会审议。

3、独立董事专门会议审议和表决情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司以往年度审计机构期间，严格遵循相关法律法规的要求，遵照独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地开展年度审计工作，出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。独立董事一致同意继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。

4、生效日期

本次续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、第四届董事会第二十次会议决议；
- 2、第四届监事会第十八次会议决议；
- 3、审计委员会履职的证明文件；
- 4、独立董事专门会议决议；
- 5、拟聘任会计师事务所基本情况说明；
- 6、深交所要求的其他文件。

特此公告。

芒果超媒股份有限公司董事会

2024年4月22日