



**天海融合防务装备技术股份有限公司**  
**关于聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为**  
**公司2024年度审计机构的公告**

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、拟聘任会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）
- 2、原聘任会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）
- 3、变更会计师事务所的原因：鉴于大信已连续 8 年为公司提供审计服务，为保持审计工作的独立性、公允性、客观性，综合考量公司业务发展及审计工作需求等情况，公司拟聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。
- 4、公司董事会、审计委员会对拟变更会计师事务所不存在异议。
- 5、公司拟变更会计师事务所事项符合财政部、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。

天海融合防务装备技术股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 11 月 19 日召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第六次会议审议通过了《关于聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构并同意将该议案提交公司股东大会审议，现将相关事项公告如下：

**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**

- （1）名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）



(2) 成立日期：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。

(3) 组织形式：特殊普通合伙

(4) 注册地址：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

(5) 首席合伙人：肖厚发

(6) 上年度末合伙人数量（2023 年 12 月 31 日）：179 人

(7) 上年度末注册会计师人数：1395 人

(8) 上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：745 人

(9) 最近一年经审计的收入总额：287,224.60 万元

(10) 最近一年审计业务收入：274,873.42 万元

(11) 最近一年证券业务收入：149,856.80 万元

(12) 上年度上市公司审计客户家数：394 家

(13) 上年度上市公司审计主要行业：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。

(14) 上年度上市公司审计收费总额：48,840.19 万元

(15) 上年度本公司同行业上市公司审计客户家数：282 家

## 2、投资者保护能力

容诚会计师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。

近三年在执业行为相关民事诉讼中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，判决华普天健会计师事务所（北京）有限公司和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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



容诚会计师事务所近三年(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、纪律处分 1 次、自律处分 1 次。

71 名从业人员近三年(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、行政处罚 3 次(同一个项目)、监督管理措施 24 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 2 次、自律处分 1 次。

## (二) 项目信息

### 1、基本信息

#### (1) 项目合伙人

万斌，2007 年成为中国注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过天玑科技、上海谊众等多家上市公司审计报告。

#### (2) 签字注册会计师

俞莹，2020 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 年开始在容诚会计师事务所执业。

#### (3) 项目质量复核人

林玉枝，1997 年成为中国注册会计师，1998 年开始从事上市公司审计业务，2020 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年复核过多家上市公司审计报告。

### 2、诚信记录

项目合伙人万斌、签字注册会计师俞莹、项目质量复核人林玉枝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、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、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

容诚会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等从业人员不存在违反《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

2024 年度审计费用将根据公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等综合情况确定。同时，公司董事会提请股东大会授权董事会决定公司 2024 年度的审计费用事项。

## 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大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务 8 年，上年度为公司出具了标准的无保留意见的审计报告。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形。

#### （二）拟变更会计师事务所原因

鉴于大信已连续 8 年为公司提供审计服务，为保持审计工作的独立性、公允性、客观性，综合考量公司业务发展和审计工作需求等情况，拟聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。

#### （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。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会计师的沟通》的规定，做好后续沟通及配合工作。

### 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

公司第六届董事会审计委员会对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的资质及业务能力进行了审查，认为其具备为公司提供审计服务的独立性、投资者保护能力、专业胜任能力、经验和资质，诚信状况良好，能够满足上市公司审计工作的要求。审计委员会全体委员一致同意将该议案提交公司董事会审议。

#### （二）董事会、监事会对议案审议和表决情况

公司第六届董事会第七次会议、第六届监事会第六次会议审议通过了《关于聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》。

#### （三）生效日期

本次变更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、第六届董事会第七次会议决议；
- 2、第六届董事会审计委员会 2024 年第五次会议决议；
- 3、天海融合防务装备技术股份有限公司拟聘任容诚会计师事务所关于其基本情况的说明。



证券代码: 300008

证券简称: 天海防务

公告编号: 2024-086

特此公告。

天海融合防务装备技术股份有限公司

董事会

二〇二四年十一月二十日