

证券代码：688787

证券简称：海天瑞声

公告编号：2024-048

北京海天瑞声科技股份有限公司

关于变更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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：
容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚事务所”）
- 原聘任的会计师事务所名称：
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：综合考虑战略发展规划、年度审计工作的需要，北京海天瑞声科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟变更会计师事务所，聘请容诚事务所为公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度财务审计及内部控制审计工作。公司已就拟更换会计师事务所事宜与信永中和进行了事前沟通，信永中和知悉本事项并确认无异议。

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

机构名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：容诚事务所由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，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

组织形式：特殊普通合伙

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

首席合伙人：肖厚发

截至 2023 年 12 月 31 日，容诚事务所共有合伙人 179 人，共有注册会计师 1,395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

容诚事务所经审计的 2023 年度收入总额为 287,224.60 万元，其中审计业务收入 274,873.42 万元，证券期货业务收入 149,856.80 万元。

容诚事务所共承担 394 家上市公司 2023 年年报审计业务，审计收费总额 48,840.19 万元，客户主要集中在制造业（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。容诚事务所对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 29 家。

2.投资者保护能力

容诚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。

近三年在执业中相关民事诉讼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（以下简称“华普天健所”）和容诚事务所共同就 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。华普天健所及容诚事务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、自律处分 1 次。

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，3 名从业人员受到行政处罚各 1 次，64 名从业人员受到监督管理措施 22 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 1 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：陈君，2011 年成为中国注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计业务，2011 年开始在容诚事务所执业，2024 年开始为海天瑞声公司提供

审计服务；近三年签署过挖金客、赛科希德、康比特等 7 家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：唐恒飞，2014 年成为中国注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计业务，2016 年开始在容诚事务所执业，2024 年开始为海天瑞声公司提供审计服务；近三年签署过青云科技、流金岁月、恒合股份等 5 家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：贾美慧，2022 年成为中国注册会计师，2018 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，2024 年开始为海天瑞声公司提供审计服务；近三年签署过青云科技的上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：蒋玉芳，2012 年成为中国注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计业务，2012 年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业；近三年复核过九芝堂、森特股份等多家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人陈君、签字注册会计师唐恒飞、签字注册会计师贾美慧、项目质量控制复核人蒋玉芳近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

容诚事务所及上述人员不存在违反《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

审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本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确定最终的审计收费。

本期审计费用拟定为 80 万元（其中年报审计费用 60 万元，内部控制审计费用 20 万元），与上期审计费用持平。

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

信永中和为公司 2021-2023 年度会计师事务所，对公司 2023 年度报告出具了标准无保留意见的审计意见。信永中和工作勤勉尽责，严格遵守国家相关的法律法规，独立、客观、公正的发表审计意见，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护公司和股东合法权益。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

综合考虑公司战略发展规划、年度审计工作的需要，公司拟变更 2024 年度审计机构，公司与信永中和在审计意见、审计工作安排等方面不存在分歧。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就更换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次变更事项并确认无异议。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注册会计师的沟通》要求，做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

公司第三届董事会审计委员会第三次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。公司审计委员会各位委员对容诚事务所的专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查，一致认为其具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜任工作，其与公司股东及公司关联人无关联关系，不存在影响其审计独立性的情形，同意聘任容诚事务所为公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度财务审计、内部控制审计工作，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

2024 年 11 月 22 日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意将本议案提交公司股东大会审议。

表决结果：9 票赞成，0 票弃权，0 票反对。

（三）生效日期

本次聘任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。

特此公告。

北京海天瑞声科技股份有限公司

董事会

2024 年 11 月 23 日