

证券代码：838171

证券简称：邦德股份

公告编号：2024-072

## 威海邦德散热系统股份有限公司拟变更 2024 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 重要内容提示：

拟聘任的会计师事务所：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

原聘任的会计师事务所：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

服务及收费情况：大华会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司提供 5 年审计服务；上期审计收费 40 万元，本期审计收费 40 万元。

### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年年度的审计机构。

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 10 日

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

2023 年度末合伙人数量：179 人

2023 年度末注册会计师人数：1,395 人

2023 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

2023 年收入总额（经审计）：287,224.60 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：274,873.42 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：149,856.80 万元

2023 年上市公司审计客户家数：394 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
C--39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C--35	制造业	专用设备制造业
C--26	制造业	化学原料和化学制品制造业
C--38	制造业	电气机械和器材制造业
I--65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业

2023 年上市公司审计收费：48,840.19 万元

2023 年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

职业风险基金上年度年末数：0 万元

职业保险累计赔偿限额：>20000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

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。华普天健会计师事务所（北京）有限公司及容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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（特殊普通合伙）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 6 次和纪律处分 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、监督管理措施 24 次、自律监管措施 6 次和纪律处分 2 次、自律处分 1 次。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

项目合伙人：范学军，2003 年成为中国注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计业务，2011 年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业，2024 年开始为公司提供审计服务；近三年签署过 2 家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：孙翔，2019 年成为中国注册会计师，2012 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，2024 年开始为公司提供审计服务，近三年签署过 2 家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：王吉超，2021 年成为注册会计师，2011 年从事上市公司审计业务，2024 年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业，2023 年开始为公司提供审计服务；近三年签署过 1 家上市公司审计报告。

项目质量复核人：李少强，2002 年成为中国注册会计师，2001 年开始从事上市公司审计业务，2024 年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业；近三年签署或复核过 3 家上市公司审计报告。

### 2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）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（特殊普通合伙）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

本期 2024 年审计收费 40 万元，其中年报审计收费 30 万元，内控审计费用 10 万元。

上期 2023 年审计收费 40 万元，其中年报审计收费 40 万元。

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。

## 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

前任会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：5年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任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原因

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧

其他原因

根据公司经营发展及审计业务需要，公司变更会计师事务所。

### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更会计师事务所相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本项事宜，并均无异议。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》的有关要求，适时做好沟通及配合工作。

## 三、拟变更会计师事务所履行的程序

### （一）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 12 月 12 日召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事

会第十八次会议，分别审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，一致同意公司变更会计师事务所，聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的财务审计和内部控制审计机构，并递交股东大会审议。

#### （二）审计委员会审议意见

公司于 2024 年 12 月 12 日召开董事会审计委员会对拟聘任 2024 年度审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分地了解和审查，认为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）能够满足为公司提供审计服务的要求，公司本次变更会计师事务所的理由充分、恰当，同意向董事会提议变更容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告审计及内部控制审计机构。

#### （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。

### 四、备查文件目录

- 1、《威海邦德散热系统股份有限公司第三届董事会第二十四次会议决议》；
- 2、《威海邦德散热系统股份有限公司第三届董事会审计委员会第十二次会议决议》；
- 3、《威海邦德散热系统股份有限公司第三届监事会第十八次会议决议》；
- 4、《容诚会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明》。

威海邦德散热系统股份有限公司  
董事会

2024 年 12 月 13 日