

证券代码：873940

证券简称：和华瑞博

主办券商：中信证券

北京和华瑞博科技股份有限公司变更 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。

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：刘维

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 年挂牌公司审计客户家数：228 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C--39	制造业
C--35	制造业
C--26	制造业
C--38	制造业
I--65	信息传输、软件和信息技术服务业

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C--38	制造业
I--65	信息传输、软件和信息技术服务业
C--39	制造业
C--35	制造业
C--26	制造业

2023 年上市公司审计收费：48,840.19 万元

2023 年挂牌公司审计收费：7,121.80 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：42 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：19 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，判决华普天健咨询（北京）有限公司（以下简称“华普天健咨询”）和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚特普”）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。华普天健咨询及容诚特普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14次、自律监管措施6次和纪律处分1次。

59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20次、自律监管措施5次和纪律处分3次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：沈重，2012年成为中国注册会计师，2009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（特殊普通合伙）执业；近三年签署过多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：葛伟斌，2022年成为中国注册会计师，2015年开始从事上市公司审计业务，2022年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业；至今参与过IPO审计、上市公司年度审计等工作，有证券服务业务从业经验，具备相应专业胜任能力。

项目质量复核人：邓小勤，2003年成为中国注册会计师并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（特殊普通合伙）执业；近三年签署或复核过多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）审计收费 55 万元，其中年报审计收费 55 万元。

上期（2023）审计收费 68 万元，其中年报审计收费 68 万元。

审计费根据审计范围和审计工作量，参照有关规定和标准，友好协商确定。

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：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：3 年

上年度审计意见类型：标准无保留

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

（三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就更换会计师事务所事项已与安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分沟通并取得其理解与支持。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师与后任注册会计师的沟通》的规定，就公司拟聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

执行 2024 年度审计业务与安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）进行沟通。

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

2025 年 1 月 24 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，议案表决结果：同意 8 票；反对 0 票；弃权 0 票。本议案不涉及关联事项，无需回避表决。

（二）审计委员会审议意见

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备专业胜任能力和投资者保护能力，其独立性和诚信状况等符合有关规定，具有审计服务的经验与能力，能够为公司提供专业、优质的财务审计和内部控制等审计服务。符合相关法律法规及公司内部控制制度的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、《关于变更会计师事务所的议案》的事前认可意见

经审阅，我们认为，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具有会计师事务所执业证书以及证券、期货相关业务执业资格，具备为公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供公正、公允、独立的审计服务，满足公司审计工作的要求。公司拟变更会计师事务所不存在损害公司及中小股东利益的情形，符合全体股东的利益。

我们一致同意该议案并提交公司第一届董事会第十三次会议审议，并在董事会审议通过后，将议案提交股东大会审议。

2、《关于变更会计师事务所的议案》的独立意见

经审阅，我们认为，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具有会计师事务所执业证书以及证券、期货相关业务执业资格，具备为公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供公正、公允、独立的审计服务，满足公司审计工作的要求。公司本次拟变更会计师事务所符合《公司法》等相关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，不会影响公司会计报表的审计质量，不存

在损害公司及中小股东利益的情形。

我们一致同意《关于变更会计师事务所的议案》，并同意将此议案提交公司 2025 年第一次临时股东大会审议。

（四）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

北京和华瑞博科技股份有限公司第一届董事会第十三次会议决议

北京和华瑞博科技股份有限公司

董事会

2025 年 1 月 24 日