

## 东海证券股份有限公司关于变更会计师事务所的公告

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。

### 一、变更前审计机构名称及其履职情况

前任会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：8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、变更原因、变更程序履行情况

满足主管部门对会计师事务所轮换的规定。

东海证券股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月25日召开第四届董事会第九次会议审议通过《关于聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年报审计服务机构的议案》。

本次聘任会计师事务所事项自公司股东大会审议通过之日起生效。

### 三、拟新任审计机构情况

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：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。

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

### 四、拟新任审计机构资信和诚信情况

（一）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）有限公司和容诚会计师事务所（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。

（二）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 12 次、自律监管措施 2 次、自律处分 1 次。

### **五、工作移交办理情况**

公司就该事项已事先与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已确认就本次变更事宜无异议。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》和其他有关要求，做好沟通及配合工作。

### **六、影响分析和应对措施**

本次变更会计师事务所事项属于公司正常经营活动，不会对公司日常管理、生产经营、偿债能力产生重大影响。

特此公告。

（本页无正文，为《东海证券股份有限公司关于变更会计师事务所的公告》之盖章页）

