

天虹数科商业股份有限公司 关于聘请会计师事务所的公告

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. 拟聘请的会计师事务所：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。
2. 原聘请的会计师事务所：大华会计师事务所（特殊普通合伙）。
3. 变更会计师事务所的原因：根据国有企业对于选聘会计师事务所的相关规定，综合考虑公司业务发展和审计需求等实际情况，经综合评估及审慎研究，公司拟聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报表和内部控制审计机构。

天虹数科商业股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第二十六次会议审议通过了《公司聘请会计师事务所的议案》，同意聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）为公司2024年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年，自股东大会审议通过之日起生效。公司就本次拟聘请会计师事务所的相关事项公告如下：

一、拟聘请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：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

人员、业务及服务客户等情况：截至 2023 年 12 月 31 日合伙人 179 人；注册会计师 1395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

2023 年度业务总收入 28.7 亿元，其中审计业务收入 27.5 亿元，证券期货业务收入 15.0 亿元。

2023 年度为 394 家上市公司提供年报审计业务服务，审计收费总额 4.9 亿元，服务的上市公司主要集中在制造业（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。其中，涉及公司同行业上市公司审计客户数量为 11 家。

2. 投资者保护能力

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（最近三个完整自然年度及当年）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（以下简称“华普天健”）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。华普天健及容诚收到判决后已提起上诉，截至目前，本案件尚处于二审诉讼中。

3. 诚信记录

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：蔡如笑，2013 年成为中国注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚执业，近三年签署过 2 家上市公司和挂牌公司审计报告。

项目签字注册会计师：许国静，2021 年成为中国注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚执业，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：张晓红，2020 年成为中国注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚执业，近三年未签署过上市公司审计报告，具有多年证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

项目质量复核人：刘润，2002 年成为中国注册会计师，1998 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚执业；近三年复核过多家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人蔡如笑、签字注册会计师许国静和张晓红、项目质量复核人刘润近三年内不存在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》独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响其独立性的其他经济利益。

4. 审计收费

审计费用定价原则是结合公司的业务规模、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会计师事务所的收费标准综合确定最终的审计费用。

本次聘请会计师事务所的审计费用总额为 140 万元，较上期审计费用下降 9.7%，其中年报审计费用 113 万元、内部控制审计费用 27 万元。

二、拟改聘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

公司前任审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华”）为公司 2021-2023 年度财务报表审计和财务报告内部控制审计机构，已为公司提供了 3 年审计服务。2023 年度，大华对公司财务报告出具了标准无保留审计意见，其在执业过程中坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表情况，切实履行了财务审计机构应尽的责任，从专业角度维护了公司和股东合法权益。

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况。

（二）拟改聘会计师事务所原因

根据国资委关于中央企业财务决算审计管理工作的有关要求以及《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《公司会计师事务所选聘制度》对于选聘会计师事务所的相关规定，综合考虑公司业务发展和审计需求等实际情况，经综合评估及审慎研究，公司拟聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表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

公司就本次事项已与大华及容诚进行了充分沟通，各方均对此无异议。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》和其他有关要求，积极沟通做好后续相关配合工作。

三、拟聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对容诚的基本情况进行了充分了解和审查，认为容诚具备为公司提供审计服务的资质、经验和专业能力，并具备投资者保护能力和良好诚信，能够满足公司审计工作的要求。经公司第六届董事会审计委员会第十三次会议审议通过，同意聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意将《公司聘请会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《公司聘请会计师事务所的议案》，同意聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年，审计费用总额为 140 万元。该议案尚需提交公司股东大会审议。

（三）生效日期

本次聘请会计师事务所的事项将提交公司 2024 年第二次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、报备文件

1. 公司第六届董事会第二十六次会议决议；
2. 公司第六届董事会审计委员会第十三次会议决议；
3. 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明。

特此公告。

天虹数科商业股份有限公司董事会

二〇二四年十月二十五日