

证券代码：002389

证券简称：航天彩虹

公告编号：2024-066

## 航天彩虹无人机股份有限公司

### 关于聘任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、拟聘任的会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”或“天健会计师事务所”），2023年度聘任的会计师事务所：致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同会计师事务所”）。

2、拟变更会计师事务所的原因：致同会计师事务所已连续5年为公司提供审计服务。为保证审计工作的独立性与客观性，经公司履行选聘程序后，拟聘任天健会计师事务所为公司2024年度财务报告和内部控制审计机构。

3、公司董事会及董事会审计委员会对本次聘任会计师事务所事项无异议。

4、公司聘任会计师事务所符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。

航天彩虹无人机股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年10月25日召开第六届董事会第二十二次会议、第六届监事会第二十次会议，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，为了保证财务审计工作平稳顺利进行，公司拟聘任天健会计师事务所为公司2024年度财务报告和内部控制审计机构，本议案尚需提交公司股东会审议。现将具体情况公告

如下：

## 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

会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

首席合伙人：王国海

执业证书颁发单位及序号：浙江省财政厅 0019803

天健成立于 1983 年 12 月，是由一批资深注册会计师创办的首批具有 A+H 股企业审计资质的全国性大型会计审计服务机构。2022 年综合排名全国第 6，全球排名前二十位。

#### 2. 人员信息

截至 2024 年 6 月末，天健拥有从业人员 7,400 余名，硕士及以上学历人员 1,200 余名，本科学历人员 5,300 余名。拥有会计、审计、经济、工程技术等中高级专业职称的人员 2,500 余名，其中高级职称 400 余名。注册会计师 2,400 余名，全国各类高端人才 50 余名，有 280 余位从业人员拥有境外执业会计师资格。

#### 3. 业务规模

天健 2023 年度业务收入总额 34.83 亿元，审计业务收入 30.99 亿元，证券业务收入 18.40 亿元。2023 年度上市公司审计客户 675 家，主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等，审计收费总额 6.63 亿元。本

公司同行业上市公司审计客户 10 家。

#### 4. 投资者保护能力

2023 年末，天健累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

#### 5. 诚信记录

天健近三年（2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年（2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 35 人次、自律监管措施 13 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚，共涉及 50 人。

### （二）项目信息

#### 1. 基本信息

拟签字项目合伙人：叶喜撑，2003 年成为注册会计师，2001 年开始从事上市公司审计，2003 年开始在天健执业，近三年签署上市公司审计报告 8 份。

拟签字注册会计师：曹博，2010 年成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计，2024 年开始在天健执业，近三年签署上市公司审计报告 7 份。

项目质量控制复核人：李宗韡，2012 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在天健执业，近三年签署上市公司审计报告 6 份。

#### 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不存在因

执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易所、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

天健会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

### 4. 审计收费

2024 年度审计费用预计为 182 万元（含税），其中财务决算审计费用 142 万元，内部控制审计费用 40 万元。审计费用系根据公司业务规模、所处行业和业务复杂程度等多方面因素确定，预计本期审计费用较上一期审计费用有所减少。

## 二、 拟聘任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情况

公司前任致同会计师事务所已为公司提供多年审计服务。致同会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及内部控制进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。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）拟聘任会计师事务所原因

因致同会计师事务所已连续 5 年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性与客观性，经公司履行选聘程序后，拟聘任天健会计师事务所为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。公司聘任会计师事务所符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）有关规定。

### （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次聘任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,各方均对本次聘任事项无异议。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》的规定,积极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) 审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的要求,指导公司确定了会计师事务所选聘的评价项目和评分标准,对聘任公司 2024 年度财务报告和内部控制审计服务机构的选聘相关文件进行了审查。

根据公开选聘中标结果,审计委员会认为中标单位天健会计师事务所的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况能够满足公司 2024 年度财务报告和内部控制审计要求。上述事项经公司审计委员会审议通过,并同意提交董事会审议。

#### (二) 董事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 10 月 25 日召开第六届董事会第二十二次会议,以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》,同意聘任天健会计师事务所为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。

#### (三) 监事会审查意见

监事会认为:天健会计师事务所具备为上市公司提供审计服务的经验与能力,能够满足上市公司聘任会计师事务所的法定条件,公司本次聘任会计师事务所的相关审议程序符合法律、法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司利益和股东利益的情形,监事会同意公司聘任天健会计师事务所为公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构。

#### (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会审议,并自公司股东会审议通过之日起生效。

## 五、备查文件

1. 经与会董事签字并加盖董事会印章的第六届董事会第二十二次会议决议

2. 经与会监事签字并加盖监事会印章的第六届董事会第二十次会议决议

3. 董事会审计委员会 2024 年第 6 次会议纪要

特此公告。

航天彩虹无人机股份有限公司董事会

二〇二四年十月二十五日