

证券代码：000738

证券简称：航发控制

公告编号：2025-014

## 中国航发动力控制股份有限公司 拟续聘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。

### 重要内容提示：

- 本次续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《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。

### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)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，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。注册地址为北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26，首席合伙人刘维。

##### 2. 人员信息

截至2024年12月31日，容诚会计师事务所(特殊普通合伙)共有合伙人212人，共有注册会计师1552人，其中781人签署过证券服务业务审计报告。

##### 3. 业务规模

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)经审计的2023年度收入总额为287,224.60万元，其中审计业务收入274,873.42万元，与证券业务相关的收入149,856.80万元(含审计业务收入及其他)。

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)共承担394家上市公司2023年年报审计业务，审计收费总额48,840.19万元，客户主要集中在制造业(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。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对中国航发动力控制股份有限公司所在的相同行业（制造业）上市公司审计客户家数为 282 家。

#### 4. 投资者保护能力

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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。

近三年在执业中相关民事诉讼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，判决华普天健咨询（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。华普天健咨询（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。

#### 5. 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、纪律处分 1 次、自律处分 1 次。

61 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（同一个项目）、监督管理措施 21 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 3 次、自律处分 1 次。

### （二）项目信息

#### 1. 基本信息

项目合伙人：杨运辉，注册会计师，2009 年成为中国注册会计师，2007 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执业，2024 年开始为公司提供审计服务，近三年签署爱旭股份（600732）、华利集团（300979）、领益智造（002600）等多家上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力，无兼职情况。

项目签字注册会计师：倪至豪，2020 年成为中国注册会计师，2015 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；2024 年开始为公司提供审计服务，近三年签署过优利德（688628）、高凌信息（688175）等上

市公司审计报告，具备相应专业胜任能力，无兼职情况。

项目签字注册会计师：胡家祥，2022 年成为中国注册会计师，2019 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执业；2024 年开始为公司提供审计服务。具备相应专业胜任能力，无兼职情况。

项目质量复核人：陶亮，2010 年成为中国注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计工作，2019 年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业；近三年复核过多家上市公司审计报告。

## 2. 上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年内未曾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。

## 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

审计收费定价原则：根据本单位（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，并根据本单位（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。2025 年度财务审计与内部控制审计费用与上年一致，保持不变，即财务审计费用 90 万元，内部控制审计费用 32 万元。

## 二、拟续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了解和评议认为：

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）完全具备独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，诚信状况良好，在执业过程中工作勤勉尽责，遵循了国家有关规定以及中国注册会计师执业规范的要求，为公司出具的审计报告内容客观、公正、公允地反映了公司的财务状况和经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，能够满足公司对于审计机构的要求。因此结合审计工作质量要求、审计工作持续性、完整性以及对公司业务熟悉程度等，同意继续聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务审计与内部控制审计的会计师事务所，并同意将该议案提交公司董事会审议。

## （二）董事会的审议和表决情况

公司于 2025 年 3 月 27 日召开的第九届董事会第二十六次会议审议通过了《中国航发动力控制股份有限公司聘请会计师事务所》的议案，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2025 年度财务报告和内部控制审计服务，并同意将该议案提交股东大会审议。

## （三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司年度股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

## 三、备查文件

1. 公司第九届董事会第二十六次会议决议；
2. 公司董事会审计委员会 2025 年第一次会议纪要；
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。

中国航发动力控制股份有限公司董事会

2025 年 3 月 27 日