

证券简称：中船防务

股票代码：600685

公告编号：临2021-013

中船海洋与防务装备股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：本公司综合考虑业务现状和发展需要，拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）为公司2021年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。本公司已就变更会计师事务所事宜与大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）进行了充分沟通，大信已知悉该事项并确认无异议。

中船海洋与防务装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）第十届董事会第六次会议于2021年5月17日（星期一）以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于聘请公司2021年度财务报告审计机构的预案》和《关于聘请公司2021年度内部控制审计机构的议案》。本公司拟聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度的财务报告审计机构和内部控制审计机构，聘期一年，其中财务报告审计费用人民币105万元（含税），尚需提交本公司股东大会审议通过后生效；内部控制审计费用人民币28万元（含税）。现将有关情况说明如下：

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

（1）概况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。根据中国注册会计师协会 2020 年 11 月发布的《2019 年度综合评价前 100 家会计师事务所信息》，立信收入规模内资所排名第一，综合评价内资所排名第二。

（2）人员信息

截至 2020 年末，立信拥有合伙人 232 名、注册会计师 2323 名、从业人员总数 9114 名，立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。

（3）业务规模

立信 2020 年度业务收入（未经审计）38.14 亿元，其中审计业务收入 30.40 亿元，证券业务收入 12.46 亿元。

2020 年度立信为 576 家上市公司提供年报审计服务，其中同行业（铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业）的上市公司审计客户为 9 家。

2. 投资者保护能力

截至 2020 年末，立信已提取职业风险基金 1.29 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.5 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

3. 诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、监督管理措施 26 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 3 次，涉及从业人员 62 名。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上 市公司审计 时间	开始在本 所执业时 间	开始为本公司 提供审计服务 时间
项目合伙人	梁谦海	2006 年	2006 年	2012 年	2021 年
签字注册会计师	鲁李	2015 年	2012 年	2015 年	2021 年
质量控制复核人	王首一	2008 年	2006 年	2012 年	2021 年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：梁谦海

时间	上市公司名称	职务
2018 年	哈尔滨电气股份有限公司	项目合伙人
2020 年	广东爱得威建设（集团）股份有限公司	项目合伙人
2018 年-2020 年	中国船舶重工集团动力股份有限公司	项目合伙人
2018 年-2019 年	广州市香雪制药股份有限公司	项目合伙人
2018 年-2019 年	湛江国联水产开发股份有限公司	项目合伙人
2018 年-2020 年	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	项目合伙人
2018 年-2020 年	湖北久之洋红外系统股份有限公司	项目合伙人
2020 年	智洋创新科技股份有限公司	项目合伙人
2019 年-2020 年	河南翔宇医疗设备股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：鲁李

时间	上市公司名称	职务
2018 年	北京银信长远科技股份有限公司	签字注册会计师
2018 年-2019 年	渤海轮渡集团股份有限公司	签字注册会计师
2019 年-2020 年	乐普(北京)医疗器械股份有限公司	签字注册会计师
2019 年-2020 年	武汉农尚环境股份有限公司	签字注册会计师

时间	上市公司名称	职务
2020年	上海起帆电缆股份有限公司	签字注册会计师
2020年	天津友发钢管集团股份有限公司	签字注册会计师
2020年	深圳爱克莱特科技股份有限公司	签字注册会计师
2020年	深圳市易瑞生物技术股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：王首一

时间	上市公司名称	职务
2018年	上海航天汽车机电股份有限公司	项目合伙人
2019年	北京旋极信息技术股份有限公司	项目合伙人
2019年	顺利办信息股份有限公司	项目合伙人
2020年	深圳市昌红科技股份有限公司	项目合伙人
2018年-2020年	广州海鸥住宅工业股份有限公司	项目合伙人
2019年-2020年	中海油能源发展股份有限公司	项目合伙人
2019年-2020年	深圳市光韵达光电科技股份有限公司	项目合伙人
2019年-2020年	锦州吉翔铝业股份有限公司	项目合伙人

2. 项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。除项目合伙人2019年受到行政监管措施1次以外，近三年无刑事处罚、行政处罚以及其他行政监管措施和自律监管措施的记录。

(三) 审计收费

1、审计费用定价原则

审计收费定价原则主要基于公司的业务规模、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事务所的收费标准确定。

2、审计费用同比变化情况

	2020	2021	增减%
年报审计收费金额（万元）	121.00	105.00	-13.22
内控审计收费金额（万元）	30.00	28.00	-6.67

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

公司原审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续为公司提供 2 年审计服务，2020 年度为公司出具了标准无保留意见的审计报告。大信在为公司提供审计期间坚持独立审计原则，勤勉尽职，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及内部控制情况，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

本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）拟变更会计师事务所原因

综合考虑公司业务现状和发展需要，拟聘任立信为本公司 2021 年年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

本公司已就变更审计机构与大信进行了充分沟通，大信已知悉该事项并书面确认：大信与本公司不存在审计意见不一致的情况，亦不存在任何与更换会计师事务所须提请本公司审计委员会、董事会及股东注意的事项。

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，做好相关沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审核委员会的履职情况及审查意见

公司董事会审计委员会经审查认为：立信具有证券、期货相关业务许可等资格，具备为上市公司提供审计服务的执业资质和胜任能力，具备足够的独立性、诚信状况和投资者保护能力，能够满足公司 2021 年年度财务报告审计和内部控制审计工作的需求。同意聘任立

信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年年度财务报告审计机构及内部控制审计机构并提交公司董事会审议。

（二）独立董事事前认可意见及独立意见

公司独立董事对本次变更会计师事务所事项进行了事前审核，一致同意提交公司董事会审议，并对该事项发表了独立意见：立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备为 A 股和 H 股上市公司提供审计服务的能力和 experience，具备军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书，能够满足本公司及控股子公司 2021 年度财务报告及内部控制审计工作要求。公司本次变更会计师事务所决策程序合法，符合有关法律、法规和《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。全体独立董事同意聘请立信为公司 2021 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，并将该事项提交公司股东大会审议。

（三）公司董事会、监事会表决情况

本公司第十届董事会第六次会议、第十届监事会第六次会议审议通过了《关于聘请公司 2021 年度财务报告审计机构的预案》、《关于聘请公司 2021 年度内部控制审计机构的议案》，同意聘请立信为公司 2021 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

（四）生效日期

本次聘请 2021 年度财务报告审计机构事项尚需提交本公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、中船防务第十届董事会第六次会议决议；
- 2、中船防务第十届监事会第六次会议决议；
- 3、中船防务第十届董事会审计委员会 2021 年第三次会议决议；
- 4、立信会计师事务所关于其基本情况的说明；

- 5、中船防务第十届董事会第六次会议独立董事事前认可意见；
- 6、中船防务第十届董事会第六次会议独立董事意见。

特此公告。

中船海洋与防务装备股份有限公司

董 事 会

2021年5月17日