

证券代码：300527

证券简称：中船应急

公告编号：2021-069

债券代码：123048

债券简称：应急转债

中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司

关于拟变更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内容的真实、准确和完整，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名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）

2. 原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）（以下简称“立信”）

3. 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师事务所的异议情况：中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司（以下简称“公司”）2020年度审计机构立信已连续为公司提供审计服务5年。公司董事会认为在一段适当的时间内轮换审计师良好的公司治理惯例，经公司董事会审计与风险管理委员会及董事会认真审核综合考虑，拟提议聘任大信为公司提供2021年度财务审计、内部控制审计等审计相关服务。本公司已就会计师事务所变更事宜与原聘任的会计师事务所进行了沟通，原聘任的会计师事务所对变更事宜无异议。

4. 本次聘任事项尚需提交公司股东大会审议。

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

大信会计师事务所（特殊普通合伙）成立于1985年，2012年3月改制为特殊普通合伙制事务所，注册地址为北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室。

大信在全国设有31家分支机构，在香港设立了分所，并于2017年发起设立了大信国际会计网络，目前，大信国际会计网络全球成员有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等17家网络成员所。大信拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书，是我国最早从事证券业务的会计师事务所之一，以及首批获得H股企业审计资格的事务所，具有近30年的证券业务从业经验。

2. 人员信息

首席合伙人为胡咏华先生。截至2020年12月31日，大信从业人员总数4449人，其中合伙人144人，注册会计师1192人，注册会计师较上年增加14人。注册会计师中，超过500人签署过证券服务业务审计报告。

3. 业务信息

2020年度业务收入18.32亿元，为超过10,000家公司提供服务。业务收入中，审计业务收入15.68亿元、证券业务收入5.84亿元。2020年上市公司年报审计客户181家（含H股），平均资产额249.51亿元，收费总额2.31亿元，主要分布于制造业、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、电力热力燃气及水生产和供应业、交通运输仓储和邮政业。本公司同行业上市公司审计客户107家。

4. 投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过8000万元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

近三年因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：2020年12月31日，杭州市中级人民法院就债券持有人起诉五洋建设、陈志樟、德邦证券、大信等中介机构证券虚假陈述责任纠纷案件作出一审判决，判决中介机构承担连带赔偿责任，大信不服判决已提出上诉。

5. 独立性和诚信记录

大信不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。近三年大信受到行政处罚1次，行政监管措施16次，未受到过刑事处罚、自律监管措施和自律处分。近三年从业人员中2人受到行政处罚、34人次受到监督管理措

施。

（二）项目信息

1. 基本信息

签字项目合伙人：杨昕，中国注册会计师，合伙人。1999年成为注册会计师，2000年开始从事上市公司和挂牌公司审计，具有丰富的央企会计报表审计、IPO、央企重组改制、上市公司审计、财务管理咨询经验以及良好的组织协调能力，1997年开始在大信执业，未在其他单位兼职。

签字注册会计师：肖祖光，执行高级经理，连续执业时间22年，服务上市公司审计包括：九有股份（证券代码：600462）、凤凰光学（证券代码：600071）、中船防务（证券代码：600685），未在其他单位兼职。

质量复核人员：冯发明，中国注册会计师，高级合伙人。2002年成为注册会计师，2013年开始从事上市公司和挂牌公司审计质量复核，2013年开始在大信执业，主持过碧水源，中电广通等大型项目，会计、证券、金融、税务等专业知识丰富，在担任复核部经理期间对项目底稿、报告进行专业复核并提出意见、建议，未在其他单位兼职。

2. 诚信记录

签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，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

签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

4. 审计收费

审计服务收费按照审计业务工作量及市场平均报酬水平，2021年度预计审计费用为 90 万元（人民币，下同）。

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

公司原聘请的立信从2016年度至2020年度已连续5年为公司提供审计服务，并对相应年度的财务报表发表了标准的无保留意见。公司不存在已委托立信开展2021年部分审计工作后解聘立信的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

鉴于立信已连续多年为公司提供审计服务，为保证审计工作的客观性和独立性，根据公司业务发展的需要，公司拟聘请大信担任公司2021年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

立信为公司提供审计服务的过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽职责。公司已就更换会计师事务所事项与原审计机构立信进行了事先沟通，征得了其理解和支持，知悉本事项并确认无异议。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》等要求，适时积极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）审计委员会履职情况

董事会审计委员会事前对改聘大信进行了充分的了解，公司改聘会计师事务所的决策程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情况。经公司董事会审计委员会会议审议，公司董事会审计委员会认为大信具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性，能够满足公司2021年度审计要求，公司为保证审计工作的客观性和独立性变更会计师事务所，理由恰当，同意将改聘大信为公司2021年度财务报表审计机构及内控审计机构的议案提交公司第三届董事会第一次会议审议。

（二）独立董事的事前认可情况

经核查，大信具备相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计业务的工作要求，能够独立对公司财务状况和内部控制进行审计。同意聘任大信为公司2021年度财务报告及内部控制 审计机构，并同意将该议案提交公司第三届董事会第一次会议审议。

（三）独立董事的独立意见

大信具备证券相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司2021年度审计及内部控制审计工作要求。同时，公司改聘会计师事务所的理由正当决策程序合法，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，特别是中小投资者利益的情形。为保证公司审计工作的独立性、客观性，我们同意聘任大信为公司2021年度财务报告及内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（四）董事会对议案审议和表决情况

2021年12月13日，公司召开第三届董事会第一次会议，全票审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任大信对公司2021年度财务报告和内控有效性进行审计并出具审计报告。

（五）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第三届董事会第一次会议决议；
- 2、第三届监事会第一次会议决议；
- 3、独立董事关于第三届董事会第一次会议相关事项的事前认可意见；
- 4、独立董事关于第三届董事会第一次会议相关事项的独立意见；
- 5、审计委员会履职的证明文件；
- 6、大信会计师事务所（特殊普通合伙）营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

中国船舶重工集团
应急预警与救援装备股份有限公司董事会
2021年12月14日