

双枪科技股份有限公司

关于续聘公司 2024 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

双枪科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 25 日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》。公司拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）为公司 2024 年度审计机构，该议案尚需提交股东大会审议。现将有关情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的基本情况

1、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 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。

（2）人员信息

截至 2023 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 179 人，共有注册会计师 1395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

（3）业务规模

容诚会计师事务所经审计的 2022 年度收入总额为 266,287.74 万元，其中审计业务收入 254,019.07 万元，证券期货业务收入 135,168.13 万元。容诚会计师事务所共承担 366 家上

市公司 2022 年年报审计业务，审计收费总额 42,888.06 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，建筑业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，文化、体育和娱乐业，采矿业、金融业，房地产业等多个行业。容诚会计师事务所对本公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 260 家。

（4）投资者保护能力

容诚会计师事务所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，判决华普天健会计师事务所（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。华普天健所及容诚所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

容诚会计师事务所近三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 12 次、自律监管措施 2 次、自律处分 1 次。

14 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间因执业行为受到自律监管措施各 1 次，3 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间因执业行为受到自律处分各 1 次；27 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次，1 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施 2 次，1 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施 3 次。

3 名从业人员近三年在其他会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次。

2、项目信息

(1) 基本信息

项目合伙人：熊延森，2015年成为中国注册会计师，2013年开始从事上市公司审计业务，2013年开始在容诚会计师事务所执业，2022年开始为国机通用机械科技股份有限公司提供审计服务；近三年签署过安徽建工、新疆火炬、中环环保、华恒生物等上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：谭冉冉，2022年成为中国注册会计师，2015年开始从事审计业务，2015年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过安徽建工、润东科技、迈威通信等上市公司和挂牌公司审计报告。

项目签字注册会计师：郑永强，2020年成为中国注册会计师，2018年开始从事上市公司审计业务，2020年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过设计总院的审计报告。

项目质量控制复核人：范学军，2003年成为中国注册会计师，2004年开始从事上市公司审计业务，2011年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署或复核过立中集团、百合股份、信安世纪等多家上市公司审计报告。

(2) 诚信记录

项目合伙人熊延森、签字注册会计师郑永强、项目质量复核人范学军近三年均未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、纪律处分等情况。

项目签字注册会计师谭冉冉，最近三年在本所执业期间受到深圳证券交易所自律监管措施，详见下表：

姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚结果
谭冉冉	2024.4.12	监管函	深圳证券交易所会计监管部	对双枪科技股份有限公司2022年度财务报表审计项目进行检查，因函证程序等执行

姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚结果
				不到位出具监管函。

根据相关法律法规的规定，前述自律监管措施不影响上述人员继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

(3) 独立性

容诚会计师事务所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

审计费用定价原则主要基于专业服务所承担的工作量和时间，综合考虑参与人员的经验和公司审计工作的实际情况等因素定价。

公司 2023 年度审计费用共计 100 万元，其中财务报告审计费用 80 万元，内部控制审计费用 20 万元。2022 年度审计费用为 80 万元，其中财务报告审计费用 70 万元，内部控制审计费用 10 万元。本期财务报告审计费用较上期变动超过 20%，主要为本期合并范围增加导致审计工作量增加所致。

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司的具体审计要求和审计范围与容诚会计师事务所协商确定相关审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会履职情况

公司第三届董事会审计委员会第三次会议审议通过了《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》。董事会审计委员会对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，认为其有足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力。在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年报审计相关工作。考虑到公司审计工作的稳定性、连续性、完整性，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度审计机构，并同意将该议案提交公司第三届董事会第七次会议审议。

2、董事会审议情况

公司于 2024 年 4 月 25 日召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》，同意续聘容诚会计师事务所为公司 2024 年度审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

3、生效日期

本次续聘公司 2024 年度审计机构尚需提交公司股东大会审议批准，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、《双枪科技股份有限公司第三届董事会第七次会议决议》；
- 2、《双枪科技股份有限公司第三届监事会第四次会议决议》；
- 3、《双枪科技股份有限公司第三届董事会审计委员会第三次会议决议》；
- 4、《拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明》。

特此公告。

双枪科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日