

深圳市天威视讯股份有限公司 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：

● **拟聘任的会计师事务所名称：**容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）

● **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”）

● **变更会计师事务所的简要原因：**根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会联合发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（以下简称“《管理办法》”）：国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过8年。在执行完深圳市天威视讯股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度审计工作后，公司前任会计师事务所立信已连续13年为公司提供审计服务，根据《管理办法》的规定，公司需要变更2024年度审计机构。为保证审计工作的独立性和客观性，保障公司年度报告质量，切实保护中小投资者利益，公司拟变更会计师事务所。该事项已经公司第八届董事会第四十七次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

● **与前任会计师事务所的沟通情况：**公司已就变更会计师事务所事宜与立信进行了充分沟通，立信对变更事宜无异议。立信在为公司提供审计服务期间，勤勉、尽责、切实履行了审计机构应尽的职责，公司对其多年来的辛勤工作和良好服务表示感谢。

公司于2024年7月3日召开的第八届董事会第四十七次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，拟聘任容诚为公司2024年度审计机构。本

项尚需提交公司股东大会审议通过，现将有关事宜公告如下：

一、拟变更会计师事务所事项的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司 2023 年度审计机构为立信会计师事务所（特殊普通合伙），立信由我国会计泰斗潘序伦博士于 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，长期从事证券服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。

立信对公司 2023 年度财务报告和内部控制报告出具了标准无保留意见审计报告。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形。

（二）拟变更会计师事务所的原因

根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会联合发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》：国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过 8 年。立信在执行完公司 2023 年度审计工作后，已连续 13 年为公司提供审计服务，根据《管理办法》的规定，公司需要变更 2024 年度审计机构。为保证审计工作的独立性和客观性，保障公司年度报告质量，切实保护中小投资者利益，公司拟变更会计师事务所。经公司采用竞争性谈判方式遴选，拟聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，聘期一年。

容诚是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，具备会计师事务所执业证书以及证券、期货相关业务资格，长期从事证券服务业务，在业务规模、执业质量和社会形象方面均处于国内领先地位，具备多年为上市公司提供优质审计服务的丰富经验和强大的专业服务能力，能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与前任会计师事务所立信进行了事前沟通，立信对变更事项无异议。由于本事项尚须提交股东大会审议，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》的有关规定，积极做好沟通及配合工作。

二、拟变更会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

容诚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，注册地址为北京市，首席合伙人为肖厚发先生，容诚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。

截至 2023 年末，容诚拥有合伙人 179 名、注册会计师 1,395 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 745 名。

容诚 2023 年度经审计的业务收入 287,224.60 万元，其中审计业务收入 274,873.42 万元，证券业务收入 149,856.80 万元。

2023 年度容诚为 394 家上市公司提供年报审计服务，审计的上市公司行业包括制造业（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，审计收费 4.88 亿元。

2、投资者保护能力

容诚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。

3、诚信记录

容诚近三年(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 13 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 1 次。

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，3 名从业人员受到行政处罚各 1 次，58 名从业人员受到监督管理措施 19 次、自律监管措施 5 次和纪律处分 2 次。

(二) 项目信息

1、人员信息

容诚承做本公司 2024 年度财务报表及内部控制审计项目拟任的项目合伙人、签字注册会计师和项目质量复核人的基本信息如下：

(1) 项目合伙人：张莉萍

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，2020 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过古井贡酒、特发服务、深圳机场等上市公司审计报告。

(2) 项目签字注册会计师：秦昌明

2003 年成为中国注册会计师并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；近三年签署过特力 A、伊戈尔、特发服务等上市公司审计报告。

(3) 项目签字注册会计师：赖晓楠

2017 年成为中国注册会计师，2011 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；近三年签署过掌阅科技、冰川网络、大晟文化、明微电子等上市公司审计报告。

(4) 项目质量复核人：谭代明

2006 年成为中国注册会计师，2005 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，近三年复核过华利集团、三态股份、深圳机场等 10 余家上市公司审计报告。

2、项目组成员诚信记录

项目合伙人张莉萍、签字注册会计师秦昌明、赖晓楠、项目质量复核人谭代明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、项目组成员独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

2024 年度公司审计费用为人民币 108 万元（其中年报审计费用为 88.00 万元、内控审计费用为 20.00 万元）。审计收费系考虑容诚会计师事务所提供审计服务所需工作人天数和人天收费标准收取服务费用。工作人天数根据审计服务的性质、繁简程度等确定；人天收费标准根据执业人员专业技能水平等分别确定。公司 2024 年度财务报告审计费用及内部控制审计费用价格与 2023 年度（135.5 万元）相比降低 20.30%，下降的原因是由于市场环境及投标人竞价所致。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会履职情况

根据《管理办法》及公司《会计师事务所选聘制度》的要求，公司第八届董事会审计委员会负责落实 2024 年度会计师事务所选聘的相关工作并认真履行相关职责。公司于 2024 年 6 月 4 日召开了第八届董事会审计委员会第三十二次会议，审议通过了《关于审议选聘 2024 年度会计师事务所〈竞争性谈判文件〉的议案》，对会计师事务所选聘的评选要素和评分标准进行监督和审核，并对公司 2024 年度会计师事务所选聘项目竞争性谈判全程进行监督。

公司 2024 年 6 月 24 日召开了第八届董事会审计委员会第三十三次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，公司董事会审计委员会对容诚的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况等信息进行了审查，认为其具备独立、专业的审计能力，能够胜任公司审计工作，同意聘任容诚为公司 2024

年度审计机构，同意将相关议案提交第八届董事会第四十七次会议审议。

（二）独立董事专门会议审议情况。

公司于 2024 年 6 月 24 日召开了 2024 年第四次独立董事专门会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，公司全体独立董事一致认为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及良好的诚信状况，能够满足公司财务报告及内控审计工作要求，公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，同意公司本次变更会计师事务所事宜，一致同意将相关议案提交第八届董事会第四十七次会议审议。

（三）董事会审议和表决情况

公司第八届董事会第四十七次会议以 10 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任容诚为公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构。本次关于聘任容诚之事项尚需提请公司股东大会审议。

（四）生效日期

本次拟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、公司第八届董事会第四十七次会议决议。
- 2、公司 2024 年第四次独立董事专门会议决议。
- 3、公司第八届董事会审计委员会第三十二次、第三十三次会议决议。

4、容诚会计师事务所（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。

5、立信会计师事务所（特殊普通合伙）与深圳市天威视讯股份有限公司沟通回函。

6、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）与深圳市天威视讯股份有限公司沟通回函。

特此公告。

深圳市天威视讯股份有限公司

董事会

2024年7月4日