

证券代码：300847 证券简称：中船汉光 公告编号：2025-042

中船汉光科技股份有限公司
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：

1. 拟聘任的会计师事务所：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）。

2. 原聘任的会计师事务所：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称中审众环）。

3. 拟变更会计师事务所的原因：中船汉光科技股份有限公司（以下简称公司）根据自身业务发展及整体审计工作需要，综合考虑公司经营管理实际，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《中船汉光科技股份有限公司会计师事务所选聘制度》，经履行公司选聘程序，公司拟聘任容诚会计师事务所为公司 2025 年度财务报告及内部控制的外部审计机构。

4. 公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。公司董事会、审计委员会对本次拟变更审计机构的事项均不存在异议，该事项尚需提交公司股东会审议。

5. 本次变更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。

公司于2025年9月23日召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任容诚会计师事务所为公司2025年度审计机构，并同意将该议案提交公司股东会审议，现将相关事项公告如下：

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

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。

截至2024年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人196人，共有注册会计师1549人，其中781人签署过证券服务业务审计报告。

容诚会计师事务所经审计的2024年度收入总额为251,025.80万元，其中审计业务收入234,862.94万元，证券期货业务收入123,764.58万元。容诚会计师事务所共承担518家上市公司2024年年报审计业务，审计收费总额

62,047.52 万元，客户主要集中在制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、科学研究和技术服务业、建筑业、水利、环境和公共设施管理业等多个行业。容诚会计师事务所对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 338 家。

2. 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：不存在对服务公司产生潜在不利影响的与审计质量有关的重大未决诉讼、仲裁或重大违法事件。

3. 诚信记录

容诚会计师事务所近三年(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 15 次、自律监管措施 8 次、纪律处分 3 次、自律处分 1 次。73 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 23 次、自律监管措施 6 次、纪律处分 6 次、自律处分 1 次。

(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	张立志	2004 年	2002 年	2002 年	2025 年

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
签字注册会计师	吕金洲	2020 年	2013 年	2022 年	2025 年
签字注册会计师	余洪源	2022 年	2018 年	2020 年	2025 年
质量控制复核合 伙人	王春媛	2003 年	2001 年	2024 年	2025 年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：张立志

时间	上市公司名称	职务
2022-2024 年	中国电器科学研究院股份有限公司	项目合伙人
2023-2024 年	中国高科集团股份有限公司	项目合伙人
2024 年	北京神舟航天软件技术股份有限公司	项目合伙人
2023 年	北京恒合信业技术股份有限公司	项目合伙人
2023 年	北京康比特体育科技股份有限公司	项目合伙人
2023-2024 年	北京凯德石英股份有限公司	项目合伙人
2022-2023 年	中国医药健康产业股份有限公司	项目合伙人
2022-2023 年	北京青云科技集团股份有限公司	项目合伙人
2024 年	中电科数字技术股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：吕金洲

时间	上市公司名称	职务
2023-2024 年	现代农装科技股份有限公司	项目负责人
2024 年	中国电器科学研究院股份有限公司	项目负责人
2024 年	通用体智健康科技（北京）股份有限公司	项目负责人

姓名：余洪源

时间	上市公司名称	职务
2024 年	通用体智健康科技（北京）股份有限公司	项目负责人

(3) 质量控制复核合伙人近三年从业情况：

姓名：王春媛

时间	上市公司名称	职务
2023 年	合肥美亚光电技术股份有限公司	质量控制复核合伙人

时间	上市公司名称	职务
2023 年	安徽华业香料股份有限公司	质量控制复核合伙人

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合伙人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

上述人员过去三年没有不良记录。

3. 审计收费

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素及公允合理的原则，根据竞争性谈判中标结果报价，2025 年度公司财务报告审计及内部控制审计费用合计为人民币 45 万元，较上一期审计费用下降 18.18%，其中年报审计费用 37 万元，内控审计费用 8 万元。

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

前任审计机构中审众环已为公司连续提供审计服务 1 年，对公司 2024 年度财务报告审计意见为标准无保留意见。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

根据自身业务发展及整体审计工作需要，综合考虑公司经营管实际，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《中船汉光科技股份有限公司会计师事务所选聘制度》，经履行公司选聘程序，拟聘任容诚会计师事务所

为 2025 年度财务报告及内部控制的外部审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并确认无异议。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》和其他有关要求，积极沟通做好后续相关配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

公司第五届董事会第二十一次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任容诚会计师事务所为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

（二）审计委员会审议情况

公司第五届审计委员会第十五次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。审计委员会认为：公司拟变更会计师事务所的理由充分、恰当，符合公司实际，不存在损害公司及中小股东利益的情形。选聘新的会计师事务所的评选要素和评分标准、程序等符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》以及《中船汉光科技股份有限公司会计师事务所选聘制度》等相关要求，拟聘任的容诚会计师事务所具备应有的执业资质，在独立性、专业胜任能力、

投资者保护能力、诚信状况等方面能够满足公司对于审计机构的要求。因此，审计委员会同意聘任容诚会计师事务所为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（三）生效日期

本次拟变更会计师事务所事项尚需提交公司 2025 年第二次临时股东大会审议，并自股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1. 第五届董事会第二十一次会议决议；
2. 第五届审计委员会第十五次会议审核意见；
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。

中船汉光科技股份有限公司董事会

2025 年 9 月 24 日