

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示不會就本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(H股股份代碼：00317)

關於變更會計師事務所的公告

本公司董事會及全體董事保證本公告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

重要內容提示：

- 擬聘任的會計師事務所名稱：立信會計師事務所(特殊普通合夥)
- 原聘任的會計師事務所名稱：大信會計師事務所(特殊普通合夥)
- 變更會計師事務所的簡要原因及前任會計師的異議情況：本公司綜合考慮業務現狀和發展需要，擬聘任立信會計師事務所(特殊普通合夥)(以下簡稱「立信」)為公司2021年度財務報告審計機構和內部控制審計機構。本公司已就變更會計師事務所事宜與大信會計師事務所(特殊普通合夥)(以下簡稱「大信」)進行了充分溝通，大信已知悉該事項並確認無異議。

中船海洋與防務裝備股份有限公司(以下簡稱「公司」或「本公司」)第十屆董事會第六次會議於2021年5月17日(星期一)以通訊表決方式召開，會議審議通過了《關於聘請公司2021年度財務報告審計機構的預案》和《關於聘請公司2021年度內部控制審計機構的議案》。本公司擬聘請立信會計師事務所(特殊

普通合夥)為公司2021年度的財務報告審計機構和內部控制審計機構，聘期一年，其中財務報告審計費用人民幣105萬元(含稅)，尚需提交本公司股東大會審議通過後生效；內部控制審計費用人民幣28萬元(含稅)。現將有關情況說明如下：

一、 擬聘請會計師事務所的基本情況

(一) 機構信息

1. 基本信息

(1) 概況

立信會計師事務所(特殊普通合夥)於1927年在上海創建，1986年復辦，2010年成為全國首家完成改制的特殊普通合夥制會計師事務所，註冊地址為上海市，首席合夥人為朱建弟先生。立信是國際會計網絡BDO的成員所，長期從事證券服務業務，具有H股審計資格，並已向美國公眾公司會計監督委員會(PCAOB)註冊登記。根據中國註冊會計師協會2020年11月發佈的《2019年度綜合評價前100家會計師事務所信息》，立信收入規模內資所排名第一，綜合評價內資所排名第二。

(2) 人員信息

截至2020年末，立信擁有合夥人232名、註冊會計師2,323名、從業人員總數9,114名，立信的註冊會計師和從業人員均從事過證券服務業務。

(3) 業務規模

立信2020年度業務收入(未經審計)人民幣38.14億元，其中審計業務收入人民幣30.40億元，證券業務收入人民幣12.46億元。

2020年度立信為576家上市公司提供年報審計服務，其中同行業(鐵路、船舶、航空航天和其他運輸設備製造業)的上市公司審計客戶為9家。

2. 投資者保護能力

截至2020年末，立信已提取職業風險基金人民幣1.29億元，購買的職業保險累計賠償限額為人民幣12.5億元，相關職業保險能夠覆蓋因審計失敗導致的民事賠償責任。

3. 誠信記錄

立信近三年因執業行為受到刑事處罰0次、行政處罰4次、監督管理措施26次、自律監管措施0次、紀律處分3次，涉及從業人員62名。

(二) 項目信息

1. 基本信息

項目	姓名	註冊會計師 執業時間	開始從事上市 公司審計時間	開始在本所 執業時間	開始為本公司提供 審計服務時間
項目合夥人	梁謙海	2006年	2006年	2012年	2021年
簽字註冊會計師	魯李	2015年	2012年	2015年	2021年
質量控制覆核人	王首一	2008年	2006年	2012年	2021年

(1) 項目合夥人近三年從業情況：

姓名：梁謙海

時間	上市公司名稱	職務
2018年	哈爾濱電氣股份有限公司	項目合夥人
2020年	廣東愛得威建設(集團)股份有限公司	項目合夥人
2018年-2020年	中國船舶重工集團動力股份有限公司	項目合夥人
2018年-2019年	廣州市香雪製藥股份有限公司	項目合夥人
2018年-2019年	湛江國聯水產開發股份有限公司	項目合夥人
2018年-2020年	中國船舶重工集團應急預警與救援裝備股份有限公司	項目合夥人
2018年-2020年	湖北久之洋紅外系統股份有限公司	項目合夥人
2020年	智洋創新科技股份有限公司	項目合夥人
2019年-2020年	河南翔宇醫療設備股份有限公司	項目合夥人

(2) 簽字註冊會計師近三年從業情況：

姓名：魯李

時間	上市公司名稱	職務
2018年	北京銀信長遠科技股份有限公司	簽字註冊會計師
2018年-2019年	渤海輪渡集團股份有限公司	簽字註冊會計師
2019年-2020年	樂普(北京)醫療器械股份有限公司	簽字註冊會計師
2019年-2020年	武漢農尚環境股份有限公司	簽字註冊會計師
2020年	上海起帆電纜股份有限公司	簽字註冊會計師
2020年	天津友發鋼管集團股份有限公司	簽字註冊會計師
2020年	深圳愛克萊特科技股份有限公司	簽字註冊會計師
2020年	深圳市易瑞生物技術股份有限公司	簽字註冊會計師

(3) 質量控制覆核人近三年從業情況：

姓名：王首一

時間	上市公司名稱	職務
2018年	上海航天汽車機電股份有限公司	項目合夥人
2019年	北京旋極信息技術股份有限公司	項目合夥人
2019年	順利辦信息股份有限公司	項目合夥人
2020年	深圳市昌紅科技股份有限公司	項目合夥人
2018年-2020年	廣州海鷗住宅工業股份有限公司	項目合夥人
2019年-2020年	中海油能源發展股份有限公司	項目合夥人
2019年-2020年	深圳市光韻達光電科技股份有限公司	項目合夥人
2019年-2020年	錦州吉翔鋁業股份有限公司	項目合夥人

2. 項目組成員獨立性和誠信記錄情況

項目合夥人、簽字註冊會計師和質量控制覆核人不存在違反《中國註冊會計師職業道德守則》對獨立性要求的情形。除項目合夥人2019年受到行政監管措施1次以外，近三年無刑事處罰、行政處罰以及其他行政監管措施和自律監管措施的記錄。

(三) 審計收費

1、 審計費用定價原則

審計收費定價原則主要基於公司的業務規模、所處行業和會計處理複雜程度等多方面因素，並根據公司年報審計需配備的審計人員情況和投入的工作量以及事務所的收費標準確定。

2、 審計費用同比變化情況

	2020	2021	增減%
年報審計收費金額(人民幣萬元)	121.00	105.00	-13.22
內控審計收費金額(人民幣萬元)	30.00	28.00	-6.67

二、 擬變更會計師事務所的情況說明

(一) 前任會計師事務所情況及上年度審計意見

公司原審計機構大信會計師事務所(特殊普通合夥)已連續為公司提供2年審計服務，2020年度為公司出具了標準無保留意見的審計報告。大信在為公司提供審計期間堅持獨立審計原則，勤勉盡職，公允獨立地發表審計意見，客觀、公正、準確地反映公司財務報表及內部控制情況，切實履行了審計機構應盡的職責，從專業角度維護了公司及股東的合法權益。

本公司不存在已委託前任會計師事務所開展部分審計工作後解聘前任會計師事務所的情況。

(二) 擬變更會計師事務所原因

綜合考慮公司業務現狀和發展需要，擬聘任立信為本公司2021年年度財務報告和內部控制審計機構。

(三) 上市公司與前後任會計師事務所的溝通情況

本公司已就變更審計機構與大信進行了充分溝通，大信已知悉該事項並書面確認：大信與本公司不存在審計意見不一致的情況，亦不存在任何與更換會計師事務所須提請本公司審計委員會、董事會及股東注意的事項。

前後任會計師事務所將按照《中國註冊會計師審計準則第1153號—前任註冊會計師和後任註冊會計師的溝通》和其他有關要求，做好相關溝通及配合工作。

三、 擬變更會計師事務所履行的程序

(一) 審核委員會的履職情況及審查意見

公司董事會審計委員會經審查認為：立信具有證券、期貨相關業務許可等資格，具備為上市公司提供審計服務的執業資質和勝任能力，具備足夠的獨立性、誠信狀況和投資者保護能力，能夠滿足公司2021年年度財務報告審計和內部控制審計工作的需求。同意聘任立信會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2021年年度財務報告審計機構及內部控制審計機構並提交公司董事會審議。

(二) 獨立董事事前認可意見及獨立意見

公司獨立董事對本次變更會計師事務所事項進行了事前審核，一致同意提交公司董事會審議，並對該事項發表了獨立意見：立信會計師事務所(特殊普通合夥)具備證券、期貨相關業務審計從業資格，具備為A股和H股上市公司提供審計服務的能力和經驗，具備軍工涉密業務諮詢服務安全保密條件備案證書，能夠滿足本公司及控股子公司2021年度財務報告及內部控制審計工作要求。公司本次變更會計師事務所決策程序合法，符合有關法律、法規和《公司章程》等相關規定，不存在損害公司及股東利益的情形。全體獨立董事同意聘請立信為公司2021年度財務報告審計機構和內部控制審計機構，並將該事項提交公司股東大會審議。

(三) 公司董事會、監事會表決情況

本公司第十屆董事會第六次會議、第十屆監事會第六次會議審議通過了《關於聘請公司2021年度財務報告審計機構的預案》、《關於聘請公司2021年度內部控制審計機構的議案》，同意聘請立信為公司2021年度財務報告審計機構和內部控制審計機構。

(四) 生效日期

本次聘請2021年度財務報告審計機構事項尚需提交本公司股東大會審議，並自公司股東大會審議通過之日起生效。

本公司會將一份載有包括變更會計師事務所之詳細內容的通函和股東大會通告盡快寄發予各位股東。

承董事會命
中船海洋與防務裝備股份有限公司
李志東
公司秘書

廣州，2021年5月17日

本公告公佈之日，本公司董事會的十位成員分別為：執行董事韓廣德先生、陳利平先生及向輝明先生；非執行董事陳忠前先生、陳激先生及顧遠先生；以及獨立非執行董事喻世友先生、林斌先生、聶煒先生及李志堅先生。