

证券代码：002451

证券简称：摩恩电气

公告编号：2023-042

上海摩恩电气股份有限公司 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本公告内容的真实、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名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）。

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、变更会计事务所的原因：因公司 2023 年聘任以前年度签字注册会计师作为高级管理人员，立信未能通过其自身业务承接的独立性评估，无法继续承接 2023 年度审计工作，公司拟改聘中兴财光华作为公司 2023 年度审计机构，期限为 1 年。公司已就变更会计事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了充分沟通，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。

4、公司董事会、董事会审计委员会对本次拟变更会计事务所事项无异议，独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见。

上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 10 月 20 日召开了公司第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴财光华为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议。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

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）成立于1999年1月，2013年11月改制为特殊普通合伙，注册地为北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层，首席合伙人为姚庚春。2016年加入PKF国际会计组织，并于2017年9月在北京成功举办以“携手共进，合作共赢”为主题的“一带一路国际投资高峰论坛”，具有财政部、中国证监会核准的证券、期货相关业务资格，2022年全国百强会计师事务所排名第19位。

截至2022年末，中兴财光华拥有合伙人156名、注册会计师812名、从业人员总数3099名，其中从事过证券服务业务的注册会计师有325名。

中兴财光华2022年度业务收入100,960.44万元，其中审计业务收入88,394.40万元，证券业务收入41,145.89万元。

2022年度中兴财光华为76家上市公司提供年报审计服务，上市公司审计收费11,134.50万元，资产均值173.09亿元。主要行业分布在制造业、房地产业、租赁和商务服务业、建筑业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业等。

2、投资者保护能力

在投资者保护能力方面，中兴财光华执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主，2022年购买职业责任保险累计赔偿限额为11,600.00万元，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和17,740.49万元。职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。近三年不存在因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

中兴财光华近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚6次、监督管理措施25次、自律监管措施0次，纪律处分3次，涉及从业人员66名。

（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	开始在中兴 财光华执业 时间	开始为本公司提 供审计服务时间
项目合伙人	金建海	2001年	2014年	2012年	2023年
签字注册会计 师	田晶	2013年	2014年	2013年	2023年
质量控制复核 人	郑奕	2006年	2014年	2013年	2023年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：金建海

时间	上市公司名称	职务
2021-2022年	上海众深科技股份有限公司	签字合伙人
2021-2022年	奕通信息科技（上海）股份有限公司	签字合伙人
2020-2021年	北京快乐营教育科技股份有限公司	签字合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：田晶

时间	上市公司名称	职务
2021-2022年	汉盛（上海）海洋装备技术股份有限公司	签字合伙人
2021-2022年	上海泽鑫电力科技股份有限公司	签字合伙人
2020-2021年	北京快乐营教育科技股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：郑奕

时间	上市公司名称	职务
2022年	北京快乐营教育科技股份有限公司	签字合伙人
2021-2022年	上海惠而顺精密工具股份有限公司	签字合伙人

时间	上市公司名称	职务
2020 年	上海泽鑫电力科技股份有限公司	签字会计师

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人近三年无刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施以及纪律处分的记录。

3、独立性

拟聘任的中兴财光华及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

(三) 审计收费

基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。拟定 2023 年度审计费用为 100 万元，其中年报审计费用 90 万元，内控审计费用 10 万元，较上一期审计费用无较大变化。

二、拟变更会计事务所的情况说明

(一) 前任会计事务所审计工作概况

公司自 2021 年聘任立信担任公司财务报告和内部控制审计机构。立信具备从事证券、期货相关业务的资格，具有为上市公司提供年度审计的能力，自 2021 年以来对公司财务报告进行审计的过程中，坚持勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的审计原则，公允合理地发表了独立审计意见，按期出具了公司 2021 年度和 2022 年度审计报告，2022 年度审计意见类型为标准无保留意见。较好地履行了双方合同所约定的责任和义务，为公司提供了较好的审计服务，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司不存在已委托立信开展部分审计工作后解聘的情况。

(二) 拟变更会计事务所原因

因公司 2023 年聘任以前年度签字注册会计师作为高级管理人员，立信未能通过其

自身业务承接的独立性评估，无法继续承接 2023 年度审计工作,公司拟改聘中兴财光华作为公司 2023 年度审计机构，期限为 1 年。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就上述拟变更会计师事务所的事项与中兴财光华、立信进行了沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项，并对本次变更无异议。鉴于公司变更会计师事务所事项尚需提交股东大会审议，前后任会计师事务所将按照相关规定，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

1、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对中兴财光华的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性进行了核查，一致认为其具备为公司服务的资质要求，拥有足够的经验和良好的执业团队，可以满足公司年度审计工作的要求，同意聘任中兴财光华为公司 2023 年度审计机构，为公司提供财务报告审计等服务，并将该事项提交公司董事会审议。

2、独立董事的事前认可意见和独立意见

（1）独立董事的事前认可意见

经事前审核，独立董事认为：中兴财光华具有从事证券、期货业务相关执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，满足公司 2023 年度审计工作的要求。公司已就变更会计师事务所的相关事项提前与原审计机构立信进行了沟通，其已对该事项进行确认且无异议。因此，我们同意聘任中兴财光华为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司第六届董事会第三次会议审议。

（2）独立董事的独立意见

经核查，独立董事认为：中兴财光华具备为上市公司提供审计服务的资质、经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，具备足够的独立性、专业胜任能力、

投资者保护能力，满足公司 2023 年度审计工作的要求。公司本次拟变更会计师事务所的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》等的规定，不存在损害公司和全体股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

综上，我们一致同意公司聘任中兴财光华为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，聘期 1 年，并同意提交公司股东大会审议。

3、董事会及监事会审议和表决情况

公司于 2023 年 10 月 20 日召开了第六届董事会第三次会议、第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴财光华为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。

4、生效日期

本议案尚需提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议批准。并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1. 公司第六届董事会第三次会议决议；
2. 公司第六届董事会审计委员会第二次会议决议；
3. 独立董事关于第六届董事会第三次会议相关事项的事前认可意见；
4. 独立董事关于第六届董事会第三次会议相关事项的独立意见；
5. 公司第六届监事会第三次会议决议；
6. 中兴财光华关于其基本情况的说明及深圳证券交易所要求报备的其他文件。

特此公告。

上海摩恩电气股份有限公司

董 事 会

二〇二三年十月二十四日