

证券代码：832694

证券简称：维冠机电

主办券商：平安证券

北京维冠机电股份有限公司 变更 2023 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年年度的审计机构

（一）机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 1 月 7 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：济南市槐荫区兴福街道威海路京沪人才大厦 6 层 6

05

首席合伙人：黄健

2022 年度末合伙人数量：15 人

2022 年度末注册会计师人数：67 人

2022 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：3 人

2022 年收入总额（经审计）：2,090.95 万元

2022 年审计业务收入（经审计）：1,047.83 万元

2022 年证券业务收入（经审计）：293.40 万元

2022 年上市公司审计客户家数：1 家

2022 年挂牌公司审计客户家数：1 家

2022 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C26	制造业

2022 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
L72	租赁和商务服务业

2022 年上市公司审计收费：283.02 万元

2022 年挂牌公司审计收费：10.38 万元

2022 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2022 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：144.62 万元

职业保险累计赔偿限额：0 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

山东健诚实施一体化管理，总分所一起计提职业风险基金和购买职业保险。自 2011 年以来，每年购买了相关职业保险，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。2022 年度末，山东健诚职业风险基金为 144.62 万元，职业责任保险累计赔偿限额为 0 万元。

山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）已购买执业保险符合相关规定并涵盖因提供审计服务而依法所应承担的民事赔偿责任，近三年没有在执业行为相关的民事诉讼中承担责任的情况

3. 诚信记录

山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

会计师事务所从业人员不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

（二）项目信息

1. 基本信息

本期拟签字注册会计师：王锐，项目合伙人。

拟签字注册会计师：王锐 2005 年 4 月成为执业注册会计师，2020 年开始从事证券审计业务工作，2022 年转入山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙），近 3 年签署过挂牌公司（山东汉诺宝嘉节能科技股

份有限公司、山东中彩环保设备集团股份有限公司)年报审计报告，具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师：杨智博，2021年06月29日成为注册会计师，从业2年，2023年12月开始在山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业，现为山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理。近三年曾担任新疆凯龙清洁能源股份有限公司等多家公司年度财务报表审计的项目负责人，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：

郝英翠，2002年7月31日成为注册会计师，曾主持多家上市公司、挂牌公司财务报表审计及专项审计，从业21年。2021年11月开始在山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业，现为山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，质量控制部门负责人。担任过挂牌公司(青岛广电无线传媒集团股份有限公司和山东中彩环保设备集团股份有限公司)的项目质量复核工作，具备相应的专业胜任能力。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年(最近三个完整自然年度及当年)不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《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

本期（2023）审计收费 20 万元，其中年报审计收费 20 万元。

上期（2022）审计收费 50 万元，其中年报审计收费 50 万元。

本期（2023）审计费用为含税金额，上期（2022）审计费用为不含税金额，由于审计工作业务量下降，使得本期年报审计费用减少。山东健诚审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：1 年

上年度审计意见类型：标注无保留

不存在已委任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。

（一）拟变更会计师事务所原因

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

- 实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要
- 满足主管部门对会计师事务所轮换的规定
- 与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧
- 其他原因

(二) 挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就该事项已事先与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已确认就本次变更事宜无异议，公司对天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司提供审计服务期间的辛勤工作表示衷心的感谢，并与山东健诚会计师事务所(特殊普通合伙)进行了之后的沟通。

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

公司于2024年2月29日召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于拟变更年审会计师事务所的议案》，同意7票，反对0票，弃权0票，本议案不涉及关联交易事项，无需回避表决。该议案尚需提交公司2023年第一次临时股东大会审议。

(二) 审计委员会审议意见

公司第四届董事会审计委员会2024年第一次会议于2024年2月29日召开，审议通过《关于拟变更年审会计师事务所的议案》。公司审计委员会通过对审计机构提供的资料进行审核并进行专业判断，认为山东健诚会计师事务所(特殊普通合伙)在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意聘请山东健诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年

度审计机构。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事张陶伟、计静怡、石拥军就公司拟变更会计师事务所事项发表了独立意见，认为关于拟变更会计师事务所事项的审议及表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律法规及制度的相关规定，合法有效；公司更换会计师事务所没有违反法律、法规和证券监管部门的相关规定；拟聘的山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货业务执业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作的要求，没有损害公司及全体股东的权益。我们同意将该议案提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议。

（四）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

四、备查文件

（一）《北京维冠机电股份有限公司第四届董事会第二十三次会议决议》；

（二）《北京维冠机电股份有限公司第四届董事会审计委员会 2024 年第一次会议决议》；

（三）《独立董事关于第四届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见》；

（四）《山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照》；

（五）《山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书》。

北京维冠机电股份有限公司

董事会

2024年2月29日