

## 北京京能电力股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

### 重要内容提示:

- 拟聘任的会计师事务所名称:致同会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“致同”)
- 原聘任的会计师事务所名称:天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况:鉴于近期公开信息,并综合考虑公司业务发展和年度审计的需要,为充分保障公司2024年度审计工作安排,公司拟根据财政部、国务院国资委及证监会印发的《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)的相关规定,公司通过招标及审慎决策,拟聘任致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度财务审计机构。本公司已就变更会计师事务所事宜与前任及拟聘会计师事务所进行了沟通,双方对本次变更事宜均无异议。

### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

#### (一)机构信息

##### 1.基本信息

名称:致同会计师事务所(特殊普通合伙)

统一社会信用代码:91110105592343655N

类型:特殊普通合伙企业

注册地址:北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

首席合伙人:李惠琦

成立日期：2011年12月22日

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局 NO.0014469

经营范围：审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 2. 人员信息

截至2023年年末，致同从业人员近六千人，其中合伙人225名，注册会计师1,364名，签署过证券服务业务的注册会计师超过400人。

## 3. 业务规模

致同所2023年度业务收入270,337.32万元，其中审计业务收入220,459.50万元，证券业务收入50,183.34万元。2023年年报上市公司审计客户257家，主要行业包括制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业；电力、热力、燃气及水生产供应业；交通运输、仓储和邮政业，收费总额35,481.21万元。本公司在证监会行业分类中属于电力、热力、燃气及水生产和供应业，致同所目前服务同行业的上市公司家数有6家。致同所具有公司所在行业审计业务经验。

## 4. 投资者保护能力

致同所已购买职业保险，累计赔偿限额9亿元，职业保险购买符合相关规定。2023年末职业风险基金815.09万元。

致同所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

## 5. 诚信记录

致同所近三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10次、自律监管措施5次和纪律处分1次。30名从业人员近三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 10 次、自律监管措施 5 次和纪律处分 1 次。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人：董阳阳，2014 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在致同会计师事务所执业，2024 年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 3 份。

签字注册会计师：王帅，2021 年成为注册会计师，2020 年开始从事上市公司审计，2020 年开始在致同会计师事务所执业，2024 年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 份。

项目质量控制复核人：金鑫，1996 年成为注册会计师，1995 年开始从事上市公司审计，2001 年开始在本所执业，近三年签署上市公司审计报告 4 份、签署新三板挂牌公司审计报告 1 份，近三年复核上市公司审计报告 3 份。

### 2. 诚信记录

项目合伙人近三年无因执业行为受到刑事处罚的情况，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的监督管理措施的具体情况见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	董阳阳	2022 年 3 月 10 日	警示函	中国证监会上海专员办	智度股份 2020 年年报审计项目

签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年无因执业行为受到刑事处罚的情况，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

### 3. 独立性

致同会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

#### 4. 审计收费

按照审计工作量及公允合理的原则，根据招标选聘中标结果报价确定。2024 年审计费用合计 91 万元（其中：年报审计费用为 65 万元；内部控制审计费用为 20 万元；其他专项报告共计 6 万元）。

（三）上海证券交易所认定应当予以披露的其他信息  
无。

### 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

本公司前任会计师事务所天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司已提供审计服务 1 年，对本公司 2023 年度财务报告的审计意见类型为标准无保留意见。本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的原因

鉴于近期公开信息，并综合考虑公司业务发展和年度审计的需要，为充分保障公司 2024 年度审计工作安排，公司根据财政部、国务院国资委及证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，本公司通过招标及审慎决策,拟聘任致同会计师事务所为本公司 2024 年度财务审计机构。

#### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

本公司已就变更会计师事务所所有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均对本次变更事宜无异议。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》等有关规定做好沟通及配合工作。

（四）上海证券交易所认定应当予以披露的其他信息  
无。

### 三、拟续聘/变更会计事务所履行的程序

#### （一）审计与法律风险管理委员会审议意见

2024 年 11 月 18 日召开了第八届董事会审计与法律风险管理委员会 2024 年第五次会议，审计与法律风险管理委员会在核查了致同会计师事务所的基本情况、执业资质相关证明文件、独立性、专业胜

任能力、投资者保护能力等相关信息后，认为致同会计师事务所诚信状况良好，具有符合《证券法》规定的相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够满足本公司年度审计工作的要求。公司本次聘任会计师事务所事项符合公司实际情况和业务发展的需要，同意聘任致同会计师事务所为公司 2024 年度财务审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

### （二）董事会的审议和表决情况

本公司于 2024 年 11 月 22 日召开了第八届董事会第四次会议，审议通过了《关于更换及聘任会计师事务所的议案》，董事会同意聘任致同为公司提供 2024 年度审计及其他鉴证服务。同意 2024 年度，公司本部审计服务费用共计 91 万元。并同意将本议案提交本公司 2024 年第二次临时股东大会审议。

### （三）生效日期

本次变更并聘任会计师事务所事项尚需提交本公司 2024 年第二次临时股东大会审议，并自本公司股东大会审议通过之日起生效。

### ● 报备文件

1. 拟聘任会计师事务所基本情况的说明
2. 审计与法律风险管理委员会会议决议
3. 第八届董事会第四次会议决议

特此公告。

北京京能电力股份有限公司董事会  
二〇二四年十一月二十三日