

证券代码：600178 证券简称：东安动力 公告编号：临 2024-076

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

关于公司变更会计师事务所暨聘请 2024 年度 审计机构的公告

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法律责任。

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“致同会计师事务所”）

● 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：

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务及内控审计机构，综合考虑业务情况和实际管理需求，经审慎评估和研究，并友好沟通，公司决定不再续聘天职国际。2024 年度，拟聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为年度财务及内控审计机构。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。

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年11月27日召开九届六次董事会，审议通过了《关于公司变更会计师事务所暨聘请2024年度审计机构的议案》，拟聘任致同会计师事务所为公司2024年度财务审计及内部控制审计机构。现将有关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

1、基本信息

会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011年12月22日

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

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局 NO 0014469

从业人员：截至2023年末，致同会计师事务所从业人员超过七千人，其中合伙人225名，注册会计师1,364名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过400人。

营业收入：2023年度业务收入27.03亿元，其中审计业务收入22.05亿元，证券业务收入5.02亿元。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、房地产业、交通运输科学研究和技术服务业，审计收费总额3.55亿元；2023年年报挂牌公司客户163家，审计收费总额3,529.17万元。本公司制造业同行业上市公司审计客户167家。

2、投资者保护能力

致同会计师事务所已购买职业保险，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。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。

3、诚信记录

致同会计师事务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：付俊惠，2012 年成为注册会计师，2019 年开始从事上市公司审计，2017 年开始在本所执业，近三年签署的上市公司审计报告 6 份，具体签署审计报告情况如下：

股票简称	股票代码	所属行业	所属报告年度
中复神鹰	688295. SH	化学纤维	2023 年
中复神鹰	688295. SH	化学纤维	2022 年
凯盛新能	600876. SH	光伏设备	2023 年
凯盛新能	600876. SH	光伏设备	2022 年
凯盛科技	600552. SH	光学光电子	2023 年
精进电动	688280. SH	汽车零部件 (底盘与发动机系统)	2023 年

签字注册会计师：冀辉娟，2019 年成为注册会计师，2019 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在本所执业，近三年签署的上市公司审计报告 2 份，具体签署审计报告情况如下：

股票简称	股票代码	所属行业	所属报告年度
凯盛科技	600552. SH	光学光电子	2022 年
凯盛科技	600552. SH	光学光电子	2023 年

项目质量控制复核人：王涛，2001 年成为注册会计师，1998 年开始从事上市公司审计，2001 年开始在本所执业，近三年复核上市公司审计报告 5 份，具体复核审计报告情况如下：

股票简称	股票代码	所属行业
宁德时代	300750. SZ	锂电池
亿利洁能	600277. SH	化学原料及化学制品制造业
奕东电子	301123. SZ	消费电子零部件及组装
华录百纳	300219. SZ	影视动漫制作
新媒股份	300770. SZ	电视广播

2、诚信记录

项目合伙人付俊惠、签字注册会计师冀辉娟、项目质量控制复核人王涛近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，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等不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

致同会计师事务所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。2024 年度审计费用共计 104 万元（其中：年报审计费用 82 万元；内控审计费用 22 万元），与上年无变化。

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

前任会计师事务所名称：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：标准无保留意见

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。

（二）拟变更会计师事务所的原因

综合考虑业务情况和实际管理需求，经审慎评估和研究，并友好沟通，公司决定不再续聘天职国际。2024 年度，拟聘任致同会计师事务所为年度财务及内控审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就上述变更会计师事务所的事项与天职国际、致同会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项且对本次更换无异议。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》的有关规定，积极沟通做好配合工作。天职国际在执业过程中，坚持独立审计原则，

勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内控情况，公司对天职国际提供的专业审计服务工作表示衷心的感谢。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会已对致同会计师事务所的相关情况进行了审查，认为致同会计师事务所具备证券相关业务资格，其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况满足公司财务审计及内部控制审计工作的要求。因此，同意向董事会提议聘请致同会计师事务所为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构。2024 年度审计费用共计 104 万元（其中：年报审计费用 82 万元；内控审计费用 22 万元）。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 11 月 27 日召开公司九届六次董事会，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于公司变更会计师事务所暨聘请 2024 年度审计机构的议案》。董事会同意公司聘任致同会计师事务所为公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度财务审计和内部控制审计工作。

（三）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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司董事会

2024 年 11 月 28 日