

河南平高电气股份有限公司

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法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）
- 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：2024年8月2日，天职国际受到中国证监会行政处罚，被暂停证券服务业务6个月，此事件可能影响公司2024年财报审计工作，基于审慎性原则，公司拟变更2024年度审计机构。公司已就拟变更会计师事务所事项与天职国际进行了事前沟通，天职国际已明确知悉本事项并确认无异议。

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

信永中和成立于2012年3月2日，总部位于北京，首席合伙人为谭小青先生。是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构，是中国首批获得证券期货相关业务资格，首批获准从事H股企业审计业务资格，首批获准从事金融相关业务审计及大型国有企业审计业务资格的事务所。

截至2023年12月31日，信永中和合伙人245人，注册会计师1656人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师660人。信永中和2023年度业务收入为40.46亿元，其中，审计业务收入为30.15亿元，证券业务收入为9.96亿元。2023

年度，信永中和上市公司年报审计项目 364 家，收费总额 4.56 亿元，主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，采矿业、文化和体育娱乐业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、建筑业等，其中制造业上市公司审计客户 238 家。

2. 投资者保护能力

信永中和已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。除乐视网证券虚假陈述责任纠纷一案之外，信永中和近三年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

信永中和会计师事务所截止 2024 年 6 月 30 日的近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 18 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 0 次。47 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 3 次、监督管理措施 18 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

项目合伙人及签字注册会计师：胡松林先生，2002 年获得中国注册会计师资质，2012 年开始从事上市公司审计，2017 年开始在信永中和执业，近三年签署和复核的上市公司超过 3 家。

签字注册会计师：庞新宇先生，2017 年获得中国注册会计师资质，2014 年开始从事上市公司审计，2018 年开始在信永中和执业，近三年签署的上市公司 1 家。

项目质量控制复核人：张海啸先生，2011 年获得中国注册会计师资质，2015 年开始从事上市公司审计，2011 年开始在信永中和执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过 3 家。

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无执业行为受到刑事处罚，无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，无受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3. 独立性

信永中和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

2024 年度拟聘任的信永中和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谈判确定。2024 年度平高电气合并审计费用共计 172 万元，其中财务报告审计费 137 万元，内部控制审计费 35 万元，与 2023 年度审计费用持平。

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

公司前任会计师事务所天职国际为公司提供了 2022 年、2023 年审计服务，对公司出具的审计报告审计意见类型均为标准无保留意见。在聘任期内，天职国际切实履行了审计机构应尽的职责，顺利完成了公司审计工作，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

2024 年 8 月 2 日，天职国际受到中国证监会行政处罚，被暂停证券服务业务 6 个月，此事件可能影响公司 2024 年财报审计工作，基于审慎性原则，公司拟变更 2024 年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。前后任会计师事务所将根据《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》和其他相关规定，积极做好有关沟通、配合及衔接工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司第九届董事会审计委员会 2024 年第七次会议审议通过了《关于变更公司 2024 年度财务及内部控制审计机构的议案》。董事会审计委员会通过对信永中和的执业情况、专业资质进行充分了解，并对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性以及公司变更会计师事务所理由的恰当性等方面进行审查，认为公司变更会计师事务所理由充分、恰当，信永中和具备为上市公司提供审计服

务的专业能力、资质和经验，能够满足公司 2024 年度审计需要，同意聘请信永中和作为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，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

公司第九届董事会第十一次临时会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于变更公司 2024 年度财务及内部控制审计机构的议案》，同意聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并提交公司股东大会审议。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所的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。

河南平高电气股份有限公司董事会

2024 年 12 月 10 日