

证券代码：600864

证券简称：哈投股份

公告编号：临 2025-009

哈尔滨哈投投资股份有限公司

续聘会计师事务所公告

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：

- 拟续聘的会计师事务所：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26，首席合伙人刘维。

截至 2024 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 212 人，共有注册会计师 1552 人，其中 781 人签署过证券服务业务审计报告。

容诚会计师事务所经审计的 2023 年度收入总额为 287,224.60 万元，其中审计业务收入 274,873.42 万元，证券期货业务收入 149,856.80 万元。

容诚会计师事务所共承担 394 家上市公司 2023 年年报审计业务，审计收费总额 48,840.19 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业。

2. 投资者保护能力。

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：

2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称乐视网）证券虚假陈述责任纠纷案 [(2021)京 74 民初 111 号]作出判决，判决华普天健咨询（北京）有限公司（以下简称“华普天健咨询”）和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚特普”）共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在 1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健咨询及容诚特普收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

3. 诚信记录。

容诚会计师事务所近三年（最近三个完整自然年度及当年）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 14 次、自律监管措施 6 次、纪律处分 2 次、自律处分 1 次。

63 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次（同一个项目）、监督管理措施 21 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 4 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息。

项目合伙人：姚瑞，2019 年成为中国注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计业务，2024 年开始在容诚会计师事务所执业，2024 年开始为哈尔滨哈投投资股份有限公司提供审计服务；近三年签署过恩捷股份、润建股份、纽米科技等上市公司和挂牌公司审计报告。

签字注册会计师：张海龙，2007 年成为中国注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计业务，2024 年开始在容诚会计师事务所执业，2024 年开始为哈尔滨哈投投资股份有限公司提供审计服务；近三年签署过维业股份、特通电器等上市公司和挂牌公司审计报告。

项目质量复核人：林玉枝，1997 年成为中国注册会计师，1998 年开始从事

上市公司审计业务，2020 年开始在容诚会计师事务所执业，近三年复核过多家上市公司审计报告。

2. 诚信记录。

签字注册会计师张海龙、项目质量复核人林玉枝近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

项目合伙人近三年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等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况，详见下表。

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	姚瑞	2025年4月2日	行政监管措施	中国证监会重庆监管局	纽米科技 2021-2023 年年报审计项目；出具警示函

3. 独立性。

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《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。

审计收费定价原则：根据本单位（本公司）的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本单位（本公司）年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

本期年报审计费用为 167.48 万元（含税），较上期审计费用下降 1.25%。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司第十一届董事会审计委员会第五次会议以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于续聘会计师事务所并确定其报酬的议案》。

审计委员会根据相关法律法规以及公司《董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会对年度财务报告的审议工作规程》等规定，积极履行监督责任，在公司年度报告编制过程中，与容诚会计师事务所（特殊普通合伙）保持持续沟通，对该所的基本情况、执行资质、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等进行了充分了解和审查，并对该所从事公司年报审计工作的情况作了评价总结。审计委员会认为：

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)在为公司提供审计服务工作中,能够严格按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作,遵守职业道德守则,遵守独立、客观、公正的执业原则,合理设计并履行充分的审计程序,获取足够的审计证据,充分履行函证、监盘、减值测试、分析性复核等审计程序。审计工作认真负责,业务熟练、工作勤勉,服务质量较高,完成了公司委托的各项工作。审计委员会对审计报告中“关键审计事项”等涉及的重要事项进行了审阅,认为所确定的重要事项以及出具的审计报告客观、公正,符合公司的实际情况,公允地反映了公司年度财务状况及经营成果和现金流量。按时完成了公司2024年年度审计相关工作,审计行为规范有序,出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

经综合考核,审计委员会认为容诚会计师事务所(特殊普通合伙)在专业胜任能力,投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面具备为公司提供审计服务的经验和能力。同意续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度的审计机构和内部控制审计机构。

(二) 董事会的审议和表决情况

2025年4月23日公司第十一届董事会第二次会议以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果,审议通过了《关于续聘会计师事务所并确定其报酬的议案》。决议拟继续聘任容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务审计和内部控制审计的会计师事务所,审计费用总额为167.48万元(含税,不含全资子公司江海证券审计费用),其中,年度财务审计费用94.34万元,年度内控审计费用73.14万元。同时授权经理层根据年审实际工作量等具体审计因素对费用进行调整,办理并签署相关审计服务协议。

(三) 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。

哈尔滨哈投投资股份有限公司董事会

2025年4月25日