

证券代码：688339

证券简称：亿华通

公告编号：2025-054

北京亿华通科技股份有限公司
关于变更公司审计机构及在 H 股市场按照国际财务报告准
则披露财务报表的公告

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：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京兴华”）（中国会计准则审计机构）、北京兴华鼎丰会计师事务所有限公司（以下简称“北京兴华鼎丰”）（国际会计准则审计机构）
- 原聘任会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）
- 变更会计师事务所的原因：为保障北京亿华通科技股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度审计工作的顺利推进，参照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，综合考虑公司业务发展及未来审计工作的需要，经审慎评估及友好沟通，公司拟变更会计师事务所。公司已就变更会计师事务所所有事宜与原聘任会计师事务所充分沟通，原聘任会计师事务所对本次变更事宜无异议。
- 基于上海证券交易所及香港联合交易所有限公司规定，公司将采用中国企业会计准则及国际财务报告准则编制财务报表，并相应在 A 股市场及 H 股市场分别采用中国企业会计准则及国际财务报告准则披露财务报表。

- 本事项尚需提交公司股东会审议。
- 公司于 2025 年 12 月 3 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于变更公司审计机构及在 H 股市场按照国际财务报告准则披露财务报表的议案》，现予以公告。

一、 拟聘任中国会计准则审计机构的基本情况

(一) 机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
成立日期：	北京兴华是全国首批经批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的会计师事务所之一。2013 年 11 月 22 日，转制为特殊普通合伙企业。
组织形式：	特殊普通合伙
注册地址：	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间
首席合伙人：	张恩军
2024 年度末合伙人数量：	95 人
2024 年度末注册会计师人数：	453 人
2024 年度末签署过证券服务业务 审计报告的注册会计师人数：	185 人

北京兴华 2024 年度经审计的收入总额 83,747.10 万元，其中审计业务收入 59,855.11 万元，证券业务收入 4,467.70 万元。2024 年度上市公司年报审计客户家数 19 家，上市公司审计收费总额 2,368.66 万元。2024 年度挂牌公司年报审计客户家数 95 家，挂牌公司审计收费总额 1,372.80 万元。上市公司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，金融业，科学研

究和技术服务业等，其中本公司同行业上市公司审计客户 12 家。

2. 投资者保护能力

北京兴华已足额购买职业保险，已购买的职业保险累计赔偿限额不低于 1 亿元，职业风险基金计提以及职业保险符合相关规定，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

因涉及欣泰电气民事诉讼，二审判决北京兴华赔偿 808 万元，北京兴华已全额赔付。

3. 独立性和诚信记录

北京兴华近三年（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、监督管理措施 9 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 3 次。24 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、监督管理措施 9 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 3 次。

(二) 项目成员信息

1. 人员信息

项目组成员	姓名	成为注册会计师	开始从事上市公司审计	开始在本所执业	开始为本公司提供审计服务
项目合伙人	唐红雨	2012	2013	2015	2025
签字注册会计师	谭哲	2016	2011	2016	2025
质量控制复核人	刘志坚	1999	2001	2001	2025

项目合伙人近三年从业情况

项目合伙人姓名：唐红雨

时间	上市公司名称	职务
2024 年	三川智慧科技股份有限公司	项目合伙人
2023 年	河南太龙药业股份有限公司	项目合伙人

签字注册会计师近三年从业情况：

签字注册会计师姓名：谭哲

时间	上市公司名称	职务
2024 年	北京北纬通信科技股份有限公司	项目合伙人
2022 年-2024 年	四川川润股份有限公司	项目合伙人
2022 年-2023 年	三川智慧科技股份有限公司	项目合伙人
2022 年	建发合诚工程咨询股份有限公司	项目合伙人
2022 年	河南太龙药业股份有限公司	项目合伙人

质量控制复核人近三年从业情况：

质量控制复核人姓名：刘志坚

时间	上市公司名称	职务
2024 年	北京北纬通信科技股份有限公司	复核合伙人
2022 年-2024 年	三川智慧科技股份有限公司	复核合伙人
2022 年-2024 年	北京世纪瑞尔技术股份有限公司	复核合伙人
2024 年	江苏东华测试技术股份有限公司	复核合伙人
2022 年-2024 年	昆吾九鼎投资控股股份有限公司	复核合伙人
2024 年	中再资源环境股份有限公司	复核合伙人
2022 年-2024 年	河南中孚实业股份有限公司	复核合伙人
2022 年-2023 年	四川安控科技股份有限公司	复核合伙人
2022 年-2023 年	哈药集团股份有限公司	复核合伙人
2022 年-2023 年	建发合诚工程咨询股份有限公司	复核合伙人

2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。上述人员过去三年没有不良记录。

二、 拟聘任国际会计准则审计机构的基本情况

(一) 机构信息

1. 基本信息

北京兴华鼎丰是依据《香港会计及财务汇报局条例》注册的公众利益实体核数师，北京兴华鼎丰是内地 20 大会计师事务所北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京兴华”）的香港成员所，北京兴华总部设在北京，截止 2024 年末合伙人 95 位，在职员工 2,000 余名。

北京兴华鼎丰的专业团队包含香港会计师公会（HKICPA）注册的合格注册会计师。领导层中有一位合伙人现任香港会计师公会理事会成员，另有数名高级职员拥有超过十年国际四大审计事务所的工作经验。目前，北京兴华鼎丰为香港 20 家上市实体担任法定审计师，这体现了北京兴华鼎丰服务公众利益实体及满足资本市场要求的能力。

会计师事务所名称	北京兴华鼎丰会计师事务所有限公司
成立日期	2022 年 7 月 21 日
组织形式	有限责任
注册地址	香港观塘骏业街 46 号广域创科中心 1 楼
首席合伙人	温浩源
2024 年度末合伙人数量	11
2024 年度末执业会计师人数	13
2024 年度末签署过证券服务业务审计报告的执业会计师人数	4
2024 年收入总额	1,032.43 万元

2024 年度挂牌公司年报审计客户家数 18 家，挂牌公司审计收费总额 1690.50 万元。审计的上市公司主要行业包括汽车销售、污水处理、装修装饰工程、制造业、房地产、医疗卫生用品销售等。

2. 投资者保护能力

北京兴华鼎丰已按照香港会计师公会执业法团（专业弥补）规则，投保有效及足够的专业责任保险。

3.独立性和诚信记录

北京兴华鼎丰过去并没有出现质量检查相关的重大影响事项。

(二) 项目成员信息

1. 人员信息

(1) 审计项目董事（职务）

杨振华，香港执业会计师，澳洲注册会计师，英格兰及韦尔斯特许会计师公会注册会计师。

(2) 项目质量控制复核人

温浩源，工商管理哲学博士，澳洲注册会计师，香港资深执业会计师，特许税务师。

2. 项目董事近三年从业情况

项目董事姓名：杨振华

时间	上市公司名称	职务
2024/25 年度	中国卫生集团有限公司	审计项目董事
2024 年	山西长城微光器材股份有限公司	项目质量控制复核人
2024 年	东方兴业控股有限公司	项目质量控制复核人
2024 年	万事昌国际控股有限公司	项目质量控制复核人
2024 年	天机控股有限公司	项目质量控制复核人

3. 项目质量控制复核人近三年从业情况：

质量控制复核人姓名：温浩源

时间	上市公司名称	职务
2022 年-2024 年	福田股份有限公司	审计项目董事
2022 年-2024 年	中国和谐汽车控股有限公司	审计项目董事
2023 年-2024 年	文业集团控股有限公司	审计项目董事
2024 年	广东爱得威建设(集团)股份有限公司	审计项目董事
2022 年-2023 年	中国枫叶教育集团有限公司	审计项目董事
2022 年-2023 年	创建集团（控股）有限公司	审计项目董事
2022 年	浙江华章科技有限公司	审计项目董事
2022 年-2023 年	怡康泰工程集团控股有限公司	审计项目董事
2022 年-2023 年	融科控股集团有限公司	审计项目董事
2022 年	麒麟集团控股有限公司	审计项目董事
2022 年-2023 年	山西长城微光器材股份有限公司	审计项目董事

4. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况

上述项目成员不存在违反法规对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益。项目成员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚的情况，未受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，也未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

三、 审计收费

公司综合考量业务规模、行业特性及会计处理复杂性等因素，基于审计工作量和市场公允原则拟确定 2025 年度审计费用共计 155 万元，具体包括：北京兴华及北京兴华鼎丰财务报表审计费用 140 万元和北京兴华内部控制审计费用

15 万元。

四、 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立信已为公司提供 1 年审计服务。2024 年度，立信为公司出具了标准无保留意见的审计报告。立信在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况与经营成果、切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

(二) 拟变更会计师事务所的原因

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及公司《会计师事务所选聘制度》等相关规定，综合考虑公司业务发展、审计工作需求等情况，经审慎评估及友好沟通，公司拟变更会计师事务所，拟聘任北京兴华为公司 2025 年度中国会计准则财务报告审计机构，负责公司 2025 年度财务报告审计及内部控制审计工作；拟聘任北京兴华鼎丰为公司国际会计准则审计机构，基于上海证券交易所及香港联合交易所有限公司规定，公司将采用中国企业会计准则及国际财务报告准则编制财务报表，并相应在 A 股市场及 H 股市场分别采用中国企业会计准则及国际财务报告准则披露财务报表。

(三) 上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更审计机构及在 H 股市场按照国际财务报告准则披露财务报表之事项与前后任审计机构进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。因变更会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，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》的要求和其他相关规定，积极做好沟通及配合工作。

五、 拟聘任会计师事务所履行的程序

（一） 董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会已事前审议通过《关于变更公司审计机构及在 H 股市场按照国际财务报告准则披露财务报表的议案》，同意公司采用中国企业会计准则及国际财务报告准则编制财务报表，并相应在 A 股市场及 H 股市场分别采用中国企业会计准则及国际财务报告准则披露财务报表。审计委员会认为北京兴华及北京兴华鼎丰拥有丰富的财务审计经验，具备足够的专业能力、投资者保护能力及独立性，诚信状况良好，具备为上市公司提供审计服务的专业能力，能够满足公司对审计机构的各项要求。

审计委员会一致同意将《关于变更公司审计机构及在 H 股市场按照国际财务报告准则披露财务报表的议案》提交至公司董事会进行审议。

（二） 董事会对本次聘任会计师事务所相关议案的审议和表决情况

公司于 2025 年 12 月 3 日召开第四届董事会第七次会议，以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于变更公司审计机构及在 H 股市场按照国际财务报告准则披露财务报表的议案》。董事会同意聘任北京兴华担任公司 2025 年度中国会计准则财务报告审计机构，同意聘任北京兴华鼎丰为公司国际会计准则审计机构，并同意将该议案提交公司股东会审议，提请公司股东会授权公司管理层根据公司 2025 年度具体的审计要求和审计范围与审计机构协商确定相关的审计费用，并签署相关服务协议等事项。

上述事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

北京亿华通科技股份有限公司董事会

2025 年 12 月 4 日