

渤海汽车系统股份有限公司

关于变更 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构的公告

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：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：立信）
- 原聘任的会计师事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：中兴华）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：在执行完公司 2023 年度审计工作后，公司原聘任的会计师事务所超过财政部规定的最长连续聘用会计师事务所年限，公司需变更 2024 年度会计师事务所。公司已就变更会计师事务所事宜与原聘任的会计师事务所进行了充分沟通，原聘任的会计师事务所对变更事宜无异议。

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）由潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿

元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.32 亿元，其中汽车行业上市公司审计客户 26 家。

2、投资者保护能力

立信具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险，截至 2023 年末，立信已计提职业风险基金 1.66 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 亿元，计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚存 1,000 余万元在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

立信近三年未因执业行为受到刑事处罚，受到行政处罚 1 次，被实施监督管理措施 29 次，被实施自律监管措施 1 次，未受到纪律处分，处罚和监管措施涉及从业人员 75 名。

（二）项目信息

1、基本信息

立信承做公司 2024 年度财务报表的审计，项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人的基本信息如下：

项目合伙人：杨宝萱，注册会计师协会执业会员，自 2013 年加入立信并从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，于 2008 年成为注册会计师，近三年签署或复核 4 家 A 股上市公司年报和内控审计报告，涉及的行业包括汽车零部件、工业机械。

签字注册会计师：兰河鹏，注册会计师协会执业会员，2019 年开始在事务所从事审计业务服务，2020 年加入立信并从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，于 2019 年成为注册会计师，近三年签署或复核 4 家 A 股上市公司年报和内控审计报告，涉及的行业包括汽车零部件、工业机械。

质量控制复核人：葛勤，注册会计师协会执业会员，1996 年加入立信并从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，于 1996 年成为注册会计师，近三年签署或复核 5 家 A 股上市公司年报和内控审计报告，涉及的行业包括工业机械、生物科技、汽车零部件、纺织、容器与包装。

2、诚信记录

项目合伙人杨宝萱 2022 年受到监管谈话措施 1 次。签字注册会计师、质量控制复核人近三年未受到任何刑事处罚及行政处罚，未因执业行为受到证监会及其派出机构、行业主管部门的监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

立信及上述项目负责合伙人、签字注册会计师、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。

4、审计收费

2024 年度公司财务报告审计、内部控制审计合计收费为人民币 180 万元。2024 年度审计服务费用主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

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

公司原聘任的中兴华会计师事务所成立于 1993 年，2000 年由国家工商管理总局核准，改制为“中兴华会计师事务所有限责任公司”。2009 年吸收合并江苏富华会计师事务所，更名为“中兴华富华会计师事务所有限责任公司”。2013 年公司进行合伙制转制，转制后的事务所名称为“中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)”注册地址：北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层。

公司自 2013 年起聘任中兴华对本公司按照中国会计准则编制的财务报告提

供审计服务。在完成 2023 年度审计工作后，中兴华连续为本公司提供审计服务将满 11 年。中兴华对本公司 2023 年度财务报告进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。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原因

在执行完公司 2023 年度审计工作后，公司原聘任的会计师事务所已连续 11 年为本公司提供审计服务，综合考虑公司发展情况及审计工作需要，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，经综合评估及审慎研究，公司拟变更会计师事务所，聘任立信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。

（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宜与原聘任会计师事务所进行了沟通，原聘会计师事务所对变更事宜无异议，并确认就本次变更会计师事务所事宜无任何事项需提请本公司股东关注。由于公司 2024 年度会计师事务所选聘工作尚需提交股东大会批准，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，适时积极做好相关沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议意见

公司第八届董事会审计委员会 2024 年第三次会议审议通过了《关于变更 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，审计委员会对立信的基本情况、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行了审查，认为：立信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。同意聘任立信作为公司 2024 年度财务审计机构、内部控制审计机构，并提交董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司董事会于 2024 年 4 月 24 日召开第八届董事会第二十四次会议审议通过了《关于变更 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，同意聘任立信作为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构，并提交股东大会

审议。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交本公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第八届董事会第二十四次会议决议；
- 2、第八届董事会审计委员会 2024 年第三次会议纪要；
- 3、立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明。

特此公告。

渤海汽车系统股份有限公司董事会

2024年4月26日