

证券代码：400100

证券简称：工新 3

主办券商：江海证券

## 哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司

### 变更 2023 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为 2023 年年度的审计机构。

##### (一) 机构信息

###### 1. 基本信息

会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 7 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

首席合伙人：胡少先

2022 年度末合伙人数量：225 人

2022 年度末注册会计师人数：2,064 人

2022 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：780 人

2022 年收入总额（经审计）：386,300 万元

2022 年审计业务收入（经审计）：354,100 万元

2022 年证券业务收入（经审计）：211,500 万元

2022 年上市公司审计客户家数：612 家

2022 年挂牌公司审计客户家数：252 家

## 2022 年上市公司审计客户前五大主要行业：

| 行业代码 | 行业门类             |
|------|------------------|
| C    | 制造业              |
| I    | 信息传输、软件和信息技术服务业  |
| F    | 批发和零售业           |
| D    | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 |
| N    | 水利、环境和公共设施管理业    |

## 2022 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

| 行业代码 | 行业门类            |
|------|-----------------|
| C    | 制造业             |
| I    | 信息传输、软件和信息技术服务业 |
| M    | 科学研究和技术服务业      |
| L    | 租赁和商务服务业        |
| F    | 批发和零售业          |

2022 年上市公司审计收费：63,200 万元

2022 年挂牌公司审计收费：7,900 万元

2022 年本公司同行业上市公司审计客户家数：10 家

2022 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：14 家

## 2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>10,000 万元

职业保险累计赔偿限额：>10,000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）职业风险基金的计提及职业保险的理赔额能覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年不存在已审结的与执业行为相关诉讼需承担民事责任的情况。

### 3. 诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)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 1 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。

39 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 31 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 3 次。

#### (二) 项目信息

##### 1. 基本信息

项目合伙人:祝芹敏,2009 年成为注册会计师,2004 年开始从事上市公司审计业务,自 2012 年起持续在天健会计师事务所(特殊普通合伙)执业,近三年签署或复核国城矿业、财信发展、渝开发、兆龙互联等上市公司审计报告。

签字注册会计师:何人玉,2013 年成为注册会计师,2011 年开始从事上市公司审计,自 2012 年开始在天健会计师事务所(特殊普通合伙)执业。

质量控制复核人:余芳芳,2013 年成为注册会计师,2013 年开始从事上市公司审计,2013 年开始在本所执业;近三年签署或复核新和成、恒铭达、海象新材等上市公司审计报告。

##### 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(最近三个完整自然年度及当年)不存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

##### 3. 独立性

天健会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人均不存在可能影响独立性的情况。

##### 4. 审计收费

本期(2023)审计收费未确定,其中年报审计收费未确定。

上期(2022)审计收费 55 万元,其中年报审计收费 40 万元。

本期审计收费的金额以会计师事务所实际签订的合同为准。公司将结合实际

情况以及审计工作量，按照市场公允合理的定价原则，与会计师事务所协商确定审计费用。

## 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：中准会计师事务所(特殊普通合伙)

已提供审计服务年限：18年

上年度审计意见类型：无法表示意见

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原因

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧

其他原因

### （三）挂牌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的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行了沟通。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。公司对于中准会计师事务所（特殊普通合伙）多年来为公司提供的专业审计服务工作表示诚挚的感谢。

## 三、拟变更会计师事务所履行的程序

### （一）董事会对议案审议和表决情况

2023年12月25日，公司第九届董事会第二十一次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意9票，反对0票，弃权0票，并将该议案提交公司2024年第一次临时股东大会审议。

## （二）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的执业资质、专业能力、工作经验、投资者保护能力、诚信状况、独立性、服务费用等方面进行了解、查验后，认为符合公司要求，提名该所为公司 2023 年度审计机构。

## （三）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事本着实事求是、认真负责的态度，基于独立、客观判断的原则，对变更会计师事务所事项发表事前认可意见如下：

本次变更会计师事务所事项符合公司业务发展的需要，是基于公司实际发展的合理行为。拟聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券相关业务执业资格，具备为公司提供审计服务的能力、经验、诚信和独立性，能够满足公司对于审计工作的要求，不存在损害公司及股东利益的情形。我们同意将该议案提交公司董事会审议。

公司独立董事对该事项发表的独立意见如下：公司于 2023 年 12 月 25 日召开第九届董事会第二十一次会议，审议并通过了《关于变更会计师事务所的议案》。公司决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，体现了诚信、公平、公正的原则，不存在损害公司和股东、特别是中小股东利益的行为。我们同意公司 2023 年度改聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供财务审计工作，并同意将上述议案提交公司股东大会审议。

## （四）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。

## 四、备查文件

《公司第九届董事会第二十一次会议决议》。

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司  
董事会

2023 年 12 月 25 日