

河南黄河旋风股份有限公司 关于变更 2023 年度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：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原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）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：为提高公司审计机构的独立性和审计服务的有效性，更好地适应公司未来业务发展需要，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，公司以竞争性谈判方式对 2023 年会计师事务所进行了公开选聘，根据选聘结果，公司拟将 2023 年度财务报告及内部控制审计机构变更为中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙），公司已就变更会计师事务所事项与立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前沟通，其对公司拟变更会计师事务所事项无异议。

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

会计师事务所名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 13 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市西城区西直门外大街 112 号十层 1001

首席合伙人：胡柏和

上年度末合伙人数量（2022 年 12 月 31 日）：70 人

上年度末注册会计师人数（2022年12月31日）：351人

上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数

（2022年12月31日）：186人

最近一年收入总额（经审计）（2022年度）：45,348.27万元

最近一年审计业务收入（经审计）（2022年度）：37,388.66万元

最近一年证券业务收入（经审计）（2022年度）：9,582.40万元

上年度上市公司审计客户家数（2022年度）：31家

上年度挂牌公司审计客户家数（2022年度）：89家

上年度上市公司审计客户前五大主要行业（2022年度）：

	行业门类	行业代码
1	计算机、通信和其他电子设备制造业	C39
2	医药制造业	C27
3	软件和信息技术服务业	I65
4	电气机械和器材制造业	C38
5	通用设备制造业	C34

上年度挂牌公司审计客户前五大主要行业（2022年度）：

行业代码	行业门类	行业大类
I65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
C35	制造业	专用设备制造业
C30	制造业	非金属矿物制品业
M74	科学研究和技术服务业	专业技术服务业
C38	制造业	电气机械和器材制造业

上年度上市公司审计收费（2022年度）：3091.9万元

上年度挂牌公司审计收费（2022年度）：1207.2万元

2、投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数（2022年12月31日）：4466.38万元

职业保险累计赔偿限额：8000万元

3、诚信记录

2020年度无证券监管部门行政处罚及行政监管措施。

2021 年收到证券监管部门采取行政监管措施一份，2 名从业人员受到行政监管措施 1 次。

2022 年收到证券监管部门采取行政监管措施一份，2 名从业人员受到行政监管措施 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：孔建波，注册会计师，资产评估师，高级会计师，会计硕士、管理硕士，2006 年起从事注册会计师业务，至今为濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司、河南安彩高科股份有限公司、郑州安图生物工程股份有限公司、吉林省金冠电气股份有限公司等多家上市公司提供过上市公司年报审计和资产重组审计等证券服务。

质量控制复核人：黄凯华，注册会计师。2007 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在中勤万信会计师事务所执业，为濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司、中原大地传媒股份有限公司、新天科技股份有限公司、郑州安图生物工程股份有限公司等多家上市公司提供 IPO 申报审计、上市公司年报审计等证券服务。2016 年开始为本所提供审计复核服务，近三年复核上市公司情况为河南中原高速公路股份有限公司、吉林省金冠电气股份有限公司、郑州捷安高科股份有限公司、河南凯旺电子科技股份有限公司、郑州天迈科技股份有限公司、河南天马新材料股份有限公司等多家上市公司质量控制复核。

拟签字注册会计师：董鹏辉，注册会计师，2019 年起从事注册会计师业务，至今为吉林省金冠电气股份有限公司上市公司提供过年报审计等证券服务。

2、诚信记录

拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、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

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量控制复核人员不存在违反《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

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,综合考虑参与工作人员的经验 and 级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

本期审计费用 55 万元,其中内控审计费用 10 万元。

上期审计费用 55 万元,其中内控审计费用 10 万元。

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

公司原审计机构立信会计师事务所(特殊普通合伙)已连续为公司提供审计服务多年,上年度审计意见类型为标准的无保留意见。

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

为提高公司审计机构的独立性和审计服务的有效性,更好地适应公司未来业务发展需要,根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定,公司以竞争性谈判方式对 2023 年会计师事务所进行了选聘,根据选聘结果,公司拟将 2023 年度财务报告及内部控制审计机构变更为中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)。

(三) 公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更会计师事务所相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通,前后任会计师事务所已明确知悉本次聘任会计师事务所事项并确认无异议。立信会计师事务所(特殊普通合伙)和与中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号—前任注册会计师与后任会计师的沟通》要求,做好沟通及配合工作。公司对立信会计师事务所(特殊普通合伙)在担任公司审计机构期间的辛勤工作表示诚挚的感谢!

三、拟变更会计事务所履行的程序

(一) 董事会审计委员会审议意见

董事会审计委员会按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的要求，通过竞争性谈判方式进行选聘，综合考虑会计师事务所的专业资质、独立性、业务能力、投资者保护能力及执业记录等方面，董事会审计委员会认为中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的能力和资质，能够满足公司审计工作的需求。董事会审计委员会同意向董事会提议聘任中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

（二）独立董事事前认可情况和独立意见

事前认可意见：我们认为，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的专业资格和能力，从事上市公司审计工作的经验丰富，具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，能满足公司2023年度审计工作的要求。公司本次更换会计师事务所理由正当，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。全体独立董事一致同意将上述议案提交公司董事会审议。

独立意见：本次聘任2023年度审计机构的程序符合相关法律法规和《公司章程》的要求，选聘的中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券、期货相关业务的资格，具有丰富的上市公司审计服务经验，具备为公司提供高质量专业服务的能力，能够满足公司财务审计和相关专项审计工作的要求，不存在损害公司利益和股东利益的情形。我们同意聘任中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）所为公司2023年度审计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司于 2023 年 11 月 29 日召开第九届董事会第五次会议，审议通过了《关于变更 2023 年度会计师事务所的议案》，同意将公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构变更为中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）。该议案尚需提交股东大会审议。

（四）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年第一次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

河南黄河旋风股份有限公司董事会

2023年11月30日