

# 江苏哈工智能机器人股份有限公司

## 关于拟变更2023年度会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 特别提示：

1、江苏哈工智能机器人股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报告审计意见为保留意见，2022 年度内部控制审计意见为否定意见；

2、拟聘任的会计师事务所：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太会计师事务所”）；

3、前任会计师事务所：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡会计师事务所”）；

4、变更会计师事务所的原因：因天衡会计师事务所业务人力资源配置和工作安排情况，预计无法为公司提供 2023 年度财务报告的审计服务，为了充分保障公司 2023 年度报告审计工作安排及年报披露的及时性，综合考虑公司的业务现状和发展需要，经综合评估及审慎研究，公司拟将 2023 年度审计机构变更为亚太会计师事务所，期限为一年。公司已就本事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并表示无异议。

5、公司审计委员会、董事会对本次变更会计师事务所事项不存在异议。

公司于 2024 年 3 月 4 日召开了第十二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于拟变更 2023 年度会计师事务所的议案》，拟聘任亚太会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，聘期为一年，并提请股东大会授权公司管理层根据实际业务情况和市场行情确定其工作报酬，自公司股东大会审议通过之日起生效。现将具体情况公告如下：

### 一、拟变更会计师事务所基本情况介绍

#### （一）机构信息

##### 1、基本信息

拟聘事务所名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年9月2日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

首席合伙人：邹泉水

2022年末合伙人数量106人，注册会计师人数507人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数401人。2022年度经审计的收入总额8.65亿元，审计业务收入7.21亿元，证券业务收入4.37亿元。

2022年上市公司审计客户家数55家、主要行业包含制造业26家、信息传输、软件和信息技术服务业10家、批发和零售业5家、文化、体育和娱乐业3家、科学研究和技术服务业2家，其余行业9家，财务报表审计收费总额6975万元。本公司同行业上市公司审计客户家数：[2]家。2022年挂牌公司审计客户家数494家、主要行业包含制造业221家、信息传输、软件和信息技术服务业104家、租赁和商务服务业28家、科学研究和技术服务业23家、文化、体育和娱乐业23家、其余行业95家，挂牌公司审计收费6776万元。本公司同行业挂牌公司审计客户家数：3家。

## 2、投资者保护能力

截至2022年末，已计提职业风险金2,477.31万元，购买职业保险累计赔偿限额人民币14,014.56万元。职业风险基金计提和职业保险购买符合财会【2015】13号等规定。近三年（最近三个完整自然年度及当年）在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况如下：

2020年12月28日，亚太会计师事务所因亚太（集团）会计师事务所有限公司审计的某客户债券违约被其投资人起诉承担连带赔偿责任一案，一审法院判决赔付本金1,571万元及其利息，本所不服判决提出上诉，2021年12月30日二审法院维持一审判决。2022年8月5日与投资人达成《执行和解协议》。

## 3、诚信记录

亚太会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚10次、监督管理措施17次、自律监管措施4次和纪律处分5次。78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人员0人次、受

到行政处罚人员 23 人次、受到监督管理措施人员 32 人次，自律监管措施人员 8 人次和纪律处分 16 次。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司 审计时间	开始在亚太 执业时间	开始为本公司提 供审计服务时间
项目合伙人	厉卫东	2014 年	2017 年	2021 年	2023 年
签字注册会计师	姜思明	2008 年	2017 年	2017 年	2023 年
质量控制复核人	孙志军	2002 年	2015 年	2015 年	2023 年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：厉卫东

时间	上市公司名称	职务
2023 年	山东玉龙黄金股份有限公司	签字注册会计师

(2) 拟签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：姜思明

时间	上市公司名称	职务
2022 年	广东群兴玩具股份有限公司	签字注册会计师
2021 年	广东群兴玩具股份有限公司	签字注册会计师

(3) 项目质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：孙志军

时间	上市公司名称	职务
2022 年	深圳市赢时胜信息技术股份有限公司	项目合伙人
2022 年	北京百华悦邦科技股份有限公司	项目合伙人
2023 年	深圳市爱施德股份有限公司	项目合伙人
2023 年	深圳市尚荣医疗股份有限公司	项目合伙人
2023 年	深圳市皇庭国际企业股份有限公司	项目合伙人
2023 年	深圳市海联讯科技股份有限公司	项目合伙人

2、项目组成员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近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，未受到证券监督管理机构的监督管理措施或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，不存在不良诚信记录。

### 3、审计收费

本期审计费用为人民币90万元，其中年报审计费用60万元，内控审计费用30万元。本期审计费用综合考虑公司业务规模、所处行业、审计工作量综合确定，如公司审计范围、内容发生变更，提请股东大会授权董事会根据实际审计范围和内容确定最终审计费用。

## 二、拟变更会计师事务所事项的情况说明

### （一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

天衡会计师事务所已为本公司提供审计服务的年限为17年，此期间天衡会计师事务所坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内控情况，切实履行财务审计机构应尽的责任，从专业角度维护公司和股东合法权益。公司2022年度财务报告审计意见为保留意见，2022年度内部控制审计意见为否定意见。

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原因

因天衡会计师事务所业务人力资源配置和工作安排情况，预计无法为公司提供2023年度财务报告的审计服务，为了充分保障公司2023年度报告审计工作安排及年报披露的及时性，综合考虑公司的业务现状和发展需要，经综合评估及审慎研究，公司拟将2023年度审计机构变更为亚太会计师事务所，期限为一年。

### （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就上述变更会计师事务所的事项与天衡会计师事务所、亚太会计师事务所进行充分沟通，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。

## 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会审议情况

公司第十二届董事会审计委员会会议于2024年3月2日召开，审议通过了《关于拟变更2023年度会计师事务所的议案》。经审核，公司董事会审计委员会认为：亚太会计师事务所具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够遵循独立、

专业、客观、公正的执业准则，为公司提供真实公允的审计服务，满足公司相关审计工作的要求，同意聘任亚太会计师事务所为公司2023年度审计机构，同意将本事项提交至公司董事会审议。

#### （二）董事会审议情况

公司第十二届董事会第十五次会议于2024年3月4日召开，以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于拟变更2023年度会计师事务所的议案》，同意聘任亚太会计师事务所为公司2023年度审计机构，聘期为一年，并提请股东大会授权公司管理层根据实际业务情况和市场行情确定其工作报酬，自公司股东大会审议通过之日起生效。

#### （三）监事会审议情况

公司第十二届监事会第九次会议于2024年3月4日召开，审议通过了《关于拟变更2023年度会计师事务所的议案》，经核查，亚太会计师事务所具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够遵循独立、专业、客观、公正的执业准则，为公司提供真实公允的审计服务，满足公司相关审计工作的要求。综合考虑该所的审计质量与服务水平及收费情况，监事会同意聘任亚太会计师事务所负责公司2023年度报告的审计工作。

#### （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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

#### 四、备查文件

- 1、公司第十二届董事会第十五次会议决议；
- 2、公司第十二届监事会第九次会议决议；
- 4、公司第十二届董事会审计委员会会议决议；
- 5、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

江苏哈工智能机器人股份有限公司

董 事 会

2024年3月6日