

证券代码：000600

证券简称：建投能源

公告编号：2024-47

证券代码：149516

证券简称：21 建能 01

证券代码：149743

证券简称：21 建能 02

河北建投能源投资股份有限公司 关于改聘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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、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”）

2、原聘任的会计师事务所名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“利安达”）

3、变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据财政部、国务院国资委、证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号，以下简称《选聘办法》）相关规定，国有控股上市公司连续聘任同一会计师事务所原则不超过8年。鉴于利安达为公司提供审计服务已超过上述规定年限，2024年度公司需变更会计师事务所；公司已就上述变更事宜与原聘任的利安达进行了沟通，其对变更事宜无异议。

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）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于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，本公司同行业上市公司审计客户 4 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年末，立信已提取职业风险基金 1.66 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

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	尚余 1,000 多万，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

立信近三年因执业行为未受到刑事处罚，受到行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分无，涉及从业人员 75 名。

(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	开始在本所 执业时间	开始为本公司提 供审计服务时间
项目合伙人	李璟	2004	2004	2008	2024
签字注册会计师	闫印朝	2012	2012	2012	2024
质量控制复核人	李萌	2007	2009	2019	2024

(1) 项目合伙人李璟近三年从业情况

时间	上市公司名称	职务
2021-2023 年度	立讯精密工业股份有限公司	签字合伙人
2021 年度	福建创识科技股份有限公司	签字合伙人
2021-2023 年度	西安万德能源化工股份有限公司	签字合伙人
2021-2022 年度	国能日新科技股份有限公司	签字合伙人
2023 年度	宁夏中银绒业股份有限公司	签字合伙人
2022-2023 年度	郑州煤矿机械集团股份有限公司	质量控制复核人

(2) 签字注册会计师闫印朝近三年从业情况

时间	上市公司名称	职务
2021-2022 年	河北邢台农村商业银行股份有限公司	签字注册会计师
2023 年	京安生态科技集团股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人李萌近三年从业情况

时间	上市公司名称	职务
2021-2022 年	沈阳天创信息科技股份有限公司	签字合伙人
2021 年	葵花药业集团股份有限公司	签字合伙人
2023 年	麦克奥迪(厦门)电气股份有限公司	签字合伙人

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。

（三）审计收费

1、审计费用定价原则

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和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2、审计费用同比变化情况

项目	2023 年度	2024 年度	增减%
年报审计收费金额（万元）	135	150	11.11%
内控审计收费金额（万元）	45	50	11.11%

2024 年度，公司合并报表范围较上年度增加，审议费用相应增加。

二、拟变更会计师事务所的原因

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任审计机构利安达已连续 11 年为公司提供审计服务，对公司 2023 年度财务报表和内部控制出具了标准无保留意见的审计报告。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形。

（二）拟变更会计师事务所原因

根据《选聘办法》相关规定，国有控股上市公司连续聘任同一会计师事务所原则不超过 8 年。鉴于利安达为公司提供审计服务已超过上述规定年限，2024 年度公司需变更会计师事务所。

（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项与利安达进行了充分沟通，利安达对本次变更无异议；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》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计与风险管理委员会审议意见

公司董事会审计与风险管理委员会根据相关法律法规及《审计与风险管理委员会工作细则》的要求，组织了本次会计师事务所的选聘工作，对参与比选的会计师事务所的资质条件进行了审核。经综合评审，公司董事会审计与风险管理委员会认为，立信具有良好的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性，能够满足公司审计工作需求；公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，建议聘任立信为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 6 月 27 日召开第十届董事会第十次临时会议，以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》，董事会同意聘任立信为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构。

（三）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、备查文件目录

- 1、河北建投能源投资股份有限公司第十届董事会第十次临时会议决议；
- 2、河北建投能源投资股份有限公司第十届董事会审计与风险管理委员会第四、五次会议纪要；
- 3、立信会计师事务所（特殊普通合伙）基本情况说明。

河北建投能源投资股份有限公司

董 事 会

2024年6月27日