

股票代码：300237

股票简称：美晨生态

公告编号：2020-036

证券代码：112558

证券简称：17美晨01

山东美晨生态环境股份有限公司

关于续聘会计师事务所为公司 2020 年审计机构的公告

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、误导性陈述或重大遗漏。

一、概述

山东美晨生态环境股份有限公司（以下简称“美晨生态”或“公司”）2019年聘请的审计机构永拓会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“永拓所”）在工作中勤勉尽责，经公司第四届董事会第十九次会议审议通过继续聘任永拓会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2020年度审计机构，该事项还需经股东大会审议通过，具体情况如下：

二、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

永拓会计师事务所（特殊普通合伙），原名“北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）”，于2019年11月更名为“永拓会计师事务所（特殊普通合伙）”，该所是一家具有证券从业资格的专业审计机构，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，在为公司提供审计服务以来，工作勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的审计原则，严格遵循国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求，按时为公司出具各项专业的审计报告，报告内容客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果，2019年，永拓所为公司提供审计服务的审计费用为190万元。为保证审计工作的连续性，公司拟续聘永拓所为公司2020年度财务审计机构，聘任期限为一年，自2019年度股东大会审议通过之日起生效。2020年度审计费用由董事会提请股东大会授权公司管理层根据具体审计要求和审计范围与永拓所协商确定。

三、拟聘任会计师事务所的基本信息

1、机构信息

名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

机构性质：特殊普通合伙企业

历史沿革：永拓会计师事务所(简称：永拓会计)是一家现代咨询服务机构。1993年,经国家审计署批准成立了永拓会计师事务所,是全国审计系统第一家加入国际会计组织的会计师事务所。1999年,经财政部和审计署批准改制为有限责任公司。2006年,永拓成为尼克夏国际成员所。2007年,经香港政府批准,永拓在香港成立了永拓富信(香港)会计师事务所。2013年底,永拓会计师事务所完成由有限责任公司向特殊普通合伙制改制。是全国具有证券期货相关业务执业资格40家会计师事务所之一,具有金融相关业务审计资格,具有军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书。2019年,永拓通过香港FRC财务汇报局认证,获得香港联合交易所上市审计许可。

注册地址：北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

业务资质：会计师事务所证券、期货相关业务许可证,会计师事务所执业证书

是否曾从事过证券服务业务：是

(若相关审计业务主要由分支机构承办,还应比照前述要求披露分支机构相关信息)

2、人员信息

包括首席合伙人吕江、合伙人数量87人、注册会计师人数488人、有注册会计师从事过证券服务业务132人,从业人员1100人。

3、业务规模

上年度业务收入283,869,118.10元(其中,审计业务收入246,489,889.52元)、净资产金额30,074,204.50元。上年度本事务所拥有的上市公司年度财务报告审计业务客户家数(含证监会已审核通过的IPO事务所户数)为20户,2020年为35户,本事务所2019年度从事证券业务收入为85,219,449.54元。新三板公司年度财务报告审计业务客户185户,新三板公司年度财务报告审计业务收入30,166,704.69元。涉及的行业包括有色金属、新能源、煤炭开采、交通运输、通用设备、仪器仪表、电气机械、医药卫生、房地产、农业畜牧业、食品制造、

木材加工等，审计的上市公司资产总额均值约71亿元。

4、投资者保护能力

职业风险累计计提：6,816,216.89元

购买的职业保险累计赔偿限额：8000万元

职业保险能否承担因审计失败导致的民事赔偿责任：能

5、独立性和诚信记录

拟聘任会计师事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，近三年没有受到刑事处罚、行政处罚、和自律监管措施，但受到行政监管措施6次，具体情况如下：

(1) 2018年2月22日中国证券监督管理委员会以2018[28]号向本所下发了《关于对北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）采取出具警示函措施的决定》行政监管措施决定书，对本所内部管理、质量控制体系和独立性方面存在的问题及山东矿机集团股份有限公司2015年度财务报告审计项目和南方黑芝麻集团股份有限公司2016年度财务报告审计项目个别审计程序执行不到位等执业问题提出警示；

(2) 2018年2月22日中国证券监督管理委员会以2018[29]号向本所下发了《关于对荆秀梅采取出具警示函措施的决定》行政监管措施决定书，对我所山东分所合伙人荆秀梅作为山东矿机集团股份有限公司（以下简称山东矿机）2015年度财务报告审计项目签字注册会计师，于2016年4月12日买入山东矿机股票800股，2017年6月6日卖出山东矿机股票800股的行为提出警示；

(3) 2018年2月22日中国证券监督管理委员会以2018[30]号向本所下发了《关于对荆秀梅、李景伟采取出具警示函措施的决定》行政监管措施决定书，对我所山东矿机集团股份有限公司（以下简称山东矿机）2015年度财务报告审计项目，对山东矿机持有的准格尔旗柏树坡煤矿有限责任公司股权减值事项审计时存在的问题提出警示；

(4) 2018年2月22日中国证券监督管理委员会以2018[31]号向本所下发了《关于对万从新、张静采取出具警示函措施的决定》行政监管措施决定书，对我所南方黑芝麻集团股份有限公司2016年度财务报告审计项目执业中存在长期股权投资、其他应收款坏账准备等审计程序不到位的问题提出警示；

(5) 2019年12月9日中国证券监督管理委员会广西监管局以2019[23]号向本所下发了《关于对永拓会计师事务所（特殊普通合伙）、马重飞、蓝元钧采取出具警示函措施的决定》行政监管措施决定书，对我所南方黑芝麻集团股份有限公司2018年年报审计项目执业中存在对关联交易审计不到位、未对部分银行账户实施函证程序等问题提出警示；

(6) 2019年12月3日中国证券监督管理委员会深圳监管局以2019[218]号向本所下发了《深圳证监局关于对永拓会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师黄经纬、王波、刘珺采取出具警示函措施的决定》行政监管措施决定书，对我所执行的深圳海斯迪能源科技股份有限公司2015和2016年年报审计执业中存在货币资金审计程序不到位、未关注或有事项的后续进展及其在年报中的披露情况等问题提出警示。

6、签字注册会计师信息

(1) 拟签字注册会计师 1（项目合伙人）姓名：李景伟

执业资质：中国注册会计师

是否从事过证券服务业务：是

是否具备相应的专业胜任能力：是

从业经历：2006年开始至今在永拓会计师事务所（特殊普通合伙）从事审计业务，先后为山东矿机集团股份有限公司、山东同大海岛新材料股份有限公司、山东海龙股份有限公司、南京华脉科技股份有限公司等上市公司提供年度审计鉴证工作。

(2) 拟签字注册会计师 2 姓名：谢家龙

执业资质：中国注册会计师

是否从事过证券服务业务：是

是否具备相应的专业胜任能力：是

从业经历：2012年8月开始至今在永拓会计师事务所（特殊普通合伙）从事审计业务，先后为河南光远新材料股份有限公司、山东威尔数据股份有限公司、江苏隆力奇生物科技股份有限公司等公司提供年度审计鉴证工作。

(3) 拟质量控制复核人姓名：史春生

执业资质：中国注册会计师

是否从事过证券服务业务：是

是否具备相应的专业胜任能力：是

从业经历：从2004年10月开始在证券资格事务所从事审计工作，2015年3月加入永拓会计师事务所（特殊普通合伙）专职从事证券业务质量控制复核工作。担任江苏苏博特新材料股份有限公司、北京声讯电子科技股份有限公司等IPO企业首发上市独立复核，以及白银有色集团股份有限公司、甘肃工程咨询集团股份有限公司、广东高乐股份有限公司、山东矿机集团股份有限公司、北京康斯特仪表科技股份有限公司、中信国安葡萄酒业股份有限公司等10余家上市公司独立复核。

四、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、公司董事会审计委员会已对永拓所进行了审查，认为其在执业过程中工作勤勉尽责，严格遵循国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求，为公司出具的审计报告内容客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果，履行了审计机构的职责，同意向董事会提议续聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构。

2、公司独立董事对该事项也发表了明确同意的事先认可意见和独立意见。

3、公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十九次会议分别审议通过了《关于公司续聘2020年度审计机构的议案》，公司拟续聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，本事项尚需提交2019年度股东大会审议。

特此公告。

山东美晨生态环境股份有限公司

董事会

2020年04月20日