

证券代码：838813

证券简称：招金膜天

主办券商：中泰证券

山东招金膜天股份有限公司拟变更会计师事务所公告

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

公司拟聘任大信会计师事务所(特殊普通合伙)为 2022 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：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 6 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

首席合伙人：谢泽敏

2021 年度末合伙人数量：156 人

2021 年度末注册会计师人数：1,042 人

2021 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：500 人

2021 年收入总额（经审计）：186,317.76 万元

2021 年审计业务收入（经审计）：163,576.89 万元

2021 年证券业务收入（经审计）：63,541.57 万元

2021 年上市公司审计客户家数：197 家

2021 年挂牌公司审计客户家数：354 家

2021 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
124	制造业
19	信息传输、软件和信息技术服务业
8	电力、热力、燃气及水生产和供应业
7	水利、环境和公共设施管理业
5	交通运输、仓储和邮政业

2021 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
51	信息传输、软件和信息技术服务业--软件和信息技术服务业
30	制造业--专用设备制造业
24	制造业--电气机械和器材制造业
17	制造业--化学原料和化学制品制造业
16	制造业--计算机、通信和其他电子设备制造业

2021 年上市公司审计收费：24,764.33 万元

2021 年挂牌公司审计收费：5,851.02 万元

2021 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2021 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：8 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>5000 万元

职业保险累计赔偿限额：>20000 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存在承担民事责任情况。

杭州中院于 2020 年 12 月判决本所及其他中介机构和五洋建设实际控制人承担“五洋债”连带赔偿责任。截至目前，该案件的案款已全部执行到位，本所已履行了案款。

3. 诚信记录

大信会计师事务所(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 0 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。

23 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 0 次、监督管理措施 23 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 0 次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

1. 基本信息

拟签字注册会计师：吴金锋

拥有注册会计师执业资质。1994 年成为注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在本所执业，近三年签署的上市公司审计报告有北京市春立正达医疗器械股份有限公司 2019-2021 年度审计报告、蓝帆医疗股份有限公司和山东弘宇农机股份有限公司 2019-2020 年度审计报告。未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师：姜坤

拥有注册会计师执业资质。2011 年成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计，2010 年开始在本所执业，近三年签署的上市公司审计报告有山东双一科技股份有限公司 2019-2021 年度审计报告，未在其他单位兼职。

拟安排项目质量复核人员：陈修俭

拥有注册会计师执业资质。2001 年成为中国注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计业务，2006 年开始在大信会计师事务所执业，近三年签署过超过 10 家上市公司审计报告，具有证券业务质量复核经验，未在其他单位兼职。

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

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，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益。

4. 审计收费

本期（2022）审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期（2021）审计收费 23 万元，其中年报审计收费 23 万元。

根据审计工作量及公允合理的定价原则确定年度审计费用，具体金额以实际签订的合同为准，审计费用以行业标准和市场价格为基础，结合公司的实际情况并经双方友好协商确定。

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：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：0 年

上年度审计意见类型：无

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。

2022 年 4 月 15 日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2022 年度审计机构，并经 2021 年年度股东大会审议通过。但公司未与上会会计师事务所（特殊普通合伙）签署协议，上会会计师事务所（特殊普通合伙）未为公司提供过服务。

（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

因公司未与上会会计师事务所（特殊普通合伙）签署协议，公司就更换会计师事务所事宜已与上会会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，征得其理解和支持。

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2月10日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，拟聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2022年度审计机构。

（二）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、备查文件目录

《山东招金膜天股份有限公司第三届董事会第十次会议决议》

山东招金膜天股份有限公司

董事会

2023年2月14日