

证券代码：300237

证券简称：美晨生态

公告编号：2024-027

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 2024 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。

山东美晨生态环境股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 17 日召开第五届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所为公司 2024 年审计机构的议案》，鉴于永拓会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“永拓所”）在工作中勤勉尽责，董事会拟提议继续聘任永拓会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度审计机构。现将具体情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013-12-20

首席合伙人：吕江

机构性质：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

历史沿革：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）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。

截至 2023 年末，包括首席合伙人吕江、合伙人数量 97 人、注册会计师人数 312 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 152 人。

2023 年经审计的收入总额 35,172 万元（其中，审计业务收入 29,644 万元、证券业务收入 14,106 万元）。2023 年度上市公司审计客户家数为 34 家，审计收费 4,329.95 万元。涉及的主要行业包括化学原料及化学制品制造业、医药制造业、通用设备制造业、专用设备制造业、橡胶和塑料制品业。公司同行业上市公司审计客户家数 1 户。

2、投资者保护能力

职业风险累计计提：3447.49 万元。

职业风险基金计提符合相关规定。

职业保险能否承担因审计失败导致的民事赔偿责任：能

近三年，永拓所不存在职业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）及其从业人员截至目前不存在违反《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，永拓所受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分的具体情况如下：

类型	2023 年度	2022 年度	2021 年度
刑事处罚	无	无	无
行政处罚	0 次	1 次	1 次
行政监管措施	4 次	4 次	1 次
自律处分	无	无	无

从业人员受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分的具体情况如下：22 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 7 次、监督管理措施 27 次和自律监管措施 0 次。

（二）项目信息

1、基本信息

签字注册会计师及项目合伙人：荆秀梅，2001 年开始至今在永拓从事审计业务，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、北京康斯特仪表科技股份有限公司、江苏苏博特新材料股份有限公司、南京华脉

科技股份有限公司、山东联科科技股份有限公司、烟台德邦科技股份有限公司等上市公司提供年度审计鉴证工作，具备相应的专业胜任能力，2024 年开始为本公司提供审计服务。

签字注册会计师：谢家龙 2014 年 9 月成为注册会计师；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，2013 年 8 月开始从事上市公司审计；先后为河南光远新材料股份有限公司、山东天茂新材料股份有限公司、武汉中科通达股份有限公司、苏州隆力奇东源物流股份有限公司等提供年度审计鉴证工作；2019 年开始为本公司提供审计服务。

项目质量控制复核人：张惠子，现担任永拓会计师事务所质量控制复核人，中国注册会计师。2016 年 1 月 28 日成为执业注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计业务，2016 年开始从事新三板挂牌及年报审计业务，2021 年 12 月 01 日加入永拓会计师事务所并为其提供审计服务。

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、独立性说明

公司拟聘任的永拓所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等，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。

4、审计收费

2023 年度财务报告审计费用 190 万元人民币（与上年同期审计费用相同）。2024 年度审计收费定价将依据本公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量确定。提请董事会及股东大会授权公司管理层与永拓所协商确定审计报酬事项。

二、拟续聘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

公司第五届董事会第三十二次会议以同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0

票审议通过了《关于续聘会计师事务所为公司 2024 年审计机构的议案》，同意续聘永拓所担任公司 2024 年审计机构，聘期 1 年，同意将该议案提交股东大会进行审议。

（二）审计委员会审议意见

审计委员会对永拓所的人员信息、诚信记录、证券服务备案等情况进行了审查，认为永拓所在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对审计机构的要求，具备为公司提供审计服务的经验与能力，其在 2023 年度财务报表审计过程中，遵循独立、客观、公正的执业准则，恪守职责，较好的完成了审计工作，特此向董事会提议续聘永拓所为公司 2024 年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

（三）生效日期

本次续聘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。

三、备查文件

- 1、第五届董事会第三十二次会议决议；
- 2、审计委员会决议。

特此公告。

山东美晨生态环境股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 19 日