

证券代码：832651

证券简称：天罡股份

公告编号：2024-071

威海市天罡仪表股份有限公司拟变更 2024 年度会计师事务所公告

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。

重要内容提示：

拟聘任的会计师事务所：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

原聘任的会计师事务所：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

服务及收费情况：大华会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司提供 1 年审计服务；上期审计收费 40 万元（其中年报审计收费 30 万元，内控审计收费 10 万元），本期审计收费 40 万元（其中年报审计收费 30 万元，内控审计收费 10 万元）。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 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：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 12 月 22 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

首席合伙人：李惠琦

2023 年度末合伙人数量：225 人

2023 年度末注册会计师人数：1,364 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：454 人

2023 年收入总额（经审计）：270,337.32 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：220,459.50 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：50,183.34 万元

2023 年上市公司审计客户家数：257 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
C-39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C-26	制造业	化学原料和化学制品制造业
I-65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
C-27	制造业	医药制造业
C-35	制造业	专用设备制造业

2023 年上市公司审计收费：35,481.21 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：5 家

2.投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：815.09 万元

职业保险累计赔偿限额：90000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）职业保险购买符合相关规定。近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

3.诚信记录

致同会计师事务所（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 10 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 1 次。

30 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 10 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：王传顺，1994 年成为注册会计师，1994 年开始从事上市公司审计，2020 年开始在致同执业；2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 6 份、签署新三板挂牌公司审计报告 4 份。

签字注册会计师：商辉，2020 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在致同执业；2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 3 份、签署新三板挂牌公司审计报告 1 份。

项目质量复核合伙人：郭丽娟，2006 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2006 年开始在致同执业；近三年签署上市公司审计报告 2 份。近三年复核上市公司审计报告 3 份、复核新三板挂牌公司审计报告 1 份。

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

致同会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4. 审计收费

本期 2024 审计收费 40 万元，其中年报审计收费 30 万元，内控审计收费 10 万元。

上期 2023 审计收费 40 万元，其中年报审计收费 30 万元，内控审计收费 10 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：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：1年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

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。

（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

根据公司业务发展的需要，为更好的推进审计工作的开展，经综合考虑与评估，公司拟改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度会计审计机构。

（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 2024 年度审计机构的相关事宜与原审计机构大华进行了充分的事先沟通，大华明确知悉本事项并确认无异议。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》的有关要求，适时积极做好沟通及配合工作。

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

公司于 2024 年 10 月 28 日召开第五届董事会第三次会议，审议通过《关于

拟变更会计师事务所的议案》，同意公司拟改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告审计机构。

表决结果：7 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交股东大会审议。

（二）审计委员会审议意见

公司于 2024 年 10 月 28 日召开第五届董事会审计委员会 2024 年第二次会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意公司拟改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告审计机构。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交股东大会审议。

（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。

四、备查文件目录

《威海市天罡仪表股份有限公司第五届董事会第三次会议决议》

《威海市天罡仪表股份有限公司第五届监事会第三次会议决议》

《威海市天罡仪表股份有限公司第五届董事会审计委员会 2024 年第二次会议决议》

威海市天罡仪表股份有限公司

董事会

2024 年 10 月 28 日