

证券代码：430476

证券简称：海能仪器

主办券商：东方投行

济南海能仪器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

（一）机构信息

1.基本信息

会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012年3月2日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

首席合伙人：叶韶勋先生

上年度末合伙人数量：163人

上年度末注册会计师人数：1,666人

上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：540人

最近一年收入总额（经审计）：275,900万元

最近一年审计业务收入（经审计）：190,200万元

最近一年证券业务收入（经审计）：62,400万元

上年度上市公司审计客户家数：300家

上年度挂牌公司审计客户家数：256家

上年度上市公司审计客户前五大主要行业：

行 业	行业门类	行业大类
-----	------	------

序号		
C39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C26	制造业	化学原料和化学制品制造业
C38	制造业	电气机械和器材制造业
I65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
C35	制造业	专用设备制造业

上年度挂牌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
I65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
C35	制造业	专用设备制造业
C39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C26	制造业	化学原料和化学制品制造业
L72	租赁和商务服务业	商务服务业

上年度上市公司审计收费：34,700 万元

上年度挂牌公司审计收费：5,000 万元

上年度与海能仪器同行业上市公司审计客户家数：175 家

上年度与海能仪器同行业挂牌公司审计客户家数：129 家

2.投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0 万元

职业保险累计赔偿限额：15,000 万元

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）已购买职业保险并涵盖因提供审计服务而依法所应承担的民事赔偿责任，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定，近三年（最近三个完整自然年度及当年，下同）在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

3.诚信记录

信永中和近三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 8 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

17 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 0 次、监督

管理措施 19 次及和自律监管措施 0 次。

注：上年度的数据均为 2019 年度的数据。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人及拟签字注册会计师：潘素娇女士，中国注册会计师，审计合伙人。自 2001 年开始一直专职从事注册会计师行业，2005 年 4 月取得注册会计师执业资格，于 2005 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2012 年 3 月开始在信永中和执业。近三年签署或复核上市公司审计报告 7 家，挂牌公司审计报告 3 家。

项目负责经理（拟签字注册会计师）：张吉范先生，中国注册会计师，审计经理。自 2001 年开始一直专职从事注册会计师行业，2006 年 6 月取得注册会计师执业资格，于 2010 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2019 年 10 月开始在信永中和执业。近三年签署或复核上市公司审计报告 4 家，挂牌公司审计报告 7 家。

项目独立复核合伙人：许志扬先生，中国注册会计师，审计合伙人。自 1988 年开始一直专职从事注册会计师行业，1992 年 12 月取得注册会计师执业资格，于 1993 年开始从事上市公司审计，2007 年 11 月开始在信永中和执业。近三年签署或复核上市公司审计报告 26 家，挂牌公司审计报告 26 家。

上述项目合伙人、签字注册会计师或项目质量控制复核人拟自公司股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》后开始为公司提供审计服务。

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

信永中和会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制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

本期审计收费尚不确定，其中年报审计收费尚不确定。

上期审计收费 20 万元，其中年报审计收费 20 万元。

本期信永中和的具体审计费用，公司董事会拟提请股东大会授权经营层，根据公司实际业务和市场行情等因素并参照有关标准与审计机构协商确定。

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：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：6 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

无

(三) 挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就更换会计师事务所事项与和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“和信”）进行了事先沟通，和信知悉本事项并确认无异议。在过去的审计工作中，和信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司年度审计机构，坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，切实履行了审计机构的职责，公司对其辛勤工作和良好服务表示衷心的感谢！

公司已允许拟聘任的会计师事务所与前任会计师事务所进行沟通，根据《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

有关规定，双方已积极做好会计师事务所变更的相关沟通及配合工作。

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

2021年1月12日，公司第三届董事会第十八次临时会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，表决结果为：9票同意，0票弃权，0票反对。

(二) 审计委员会履职情况

2021年1月4日，公司董事会审计委员会2021年第一次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。审计委员会认为：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备良好的为公司提供审计服务的经验与能力，具有良好的投资者保护能力和诚信性，具备独立性，能够满足公司2020年度财务审计工作的要求，公司变更会计师事务所理由恰当。因此我们同意聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构。同意将本议案提交董事会审议。

(三) 独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事的事前认可意见：经审查，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备良好的为公司提供审计服务的经验与能力，具有良好的投资者保护能力和诚信性，具备独立性，能够满足公司2020年度财务审计工作的要求；公司变更会计师事务所理由恰当，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，同意将此议案提交公司董事会审议。

独立董事的独立意见：经审查，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备良好的为公司提供审计服务的经验与能力，具有良好的投资者保护能力和诚信性，具备独立性，能够满足公司2020年度财务审计工作的要求；公司变更会计师事务所理由恰当，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形；公司第三届董事会第十八次临时会议对本事项的审议、决策程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，形成的决议合法、有效。我们对本事项发表同意的独立意见。

(四) 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，自公司股东大会审议通过之日起生效

四、备查文件目录

- （一）《济南海能仪器股份有限公司第三届董事会第十八次临时会议决议》；
- （二）《济南海能仪器股份有限公司董事会审计委员会 2021 年第一次会议决议》；
- （三）《济南海能仪器股份有限公司独立董事关于第三届董事会第十八次临时会议相关事项的事前认可意见》
- （四）《济南海能仪器股份有限公司独立董事关于第三届董事会第十八次临时会议相关事项的独立意见》；
- （五）《信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）关于本所基本情况的说明》。

济南海能仪器股份有限公司

董事会

2021 年 1 月 14 日