

证券代码：832750

证券简称：合璟环保

主办券商：东兴证券

佛山市合璟节能环保科技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：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年12月20日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

首席合伙人：吕江

上年度末合伙人数量：103人

上年度末注册会计师人数：511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：221人

最近一年收入总额（经审计）：28,386.91万元

最近一年审计业务收入（经审计）：24,648.99万元

最近一年证券业务收入（经审计）：8,521.94万元

上年度上市公司审计客户家数：35家

上年度挂牌公司审计客户家数：185家

上年度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
------	------	------

03	C	制造业
09	I	信息传输、软件和信息基 数服务业
11	K	房地产业
05	E	塑料制造业

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
3	C	制造业
9	I	商务服信息传输、软件和 信息技术服务业务业
11	K	房地产业
5	E	建筑业

上年度上市公司审计收费：5,505.27 万元

上年度挂牌公司审计收费：3,016.67 万元

上年度本公司同行业上市公司审计客户家数：1 家

上年度本公司同行业挂牌公司审计客户家数：3 家

2.投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：681 万元

职业保险累计赔偿限额：10000 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

3.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 11 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。

(7) 2020年4月15日中国证券监督管理委员会上海监管局以2020[96]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)及注册会计师徐冉、渠军芳采取出具警示函措施的决定》行政监管措施决定书,对我所执行的鹏起科技发展股份有限公司2017年年报审计执业中商誉减值、存货跌价准备等审计程序执行不到位的问题提出警示。

(8) 2020年6月27日中国证券监督管理委员会深圳监管局以2020[108]号向本所下发了《关于对永拓会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师吕润波、黄冠伟采取出具警示函措施的决定》行政监管措施决定书,对我所执行的任子行网络技术股份有限公司2016、2017、2018年年报审计执业中未关注可供出售金融资产的核算不符合企业会计准则的规定等审计程序执行不到位的问题提出警示。

(9) 2020年9月28日中国证券监督管理委员会黑龙江监管局以[2020]7号向本所下发了《关于对永拓会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师吕润波、华二良采取出具警示函措施的决定》行政监管措施决定书,对我所执行的金洲慈航集团股份有限公司2019年年报审计执业中重要性水平确定不当等问题提出警示。

(10) 2020年10月30日中国证券监督管理委员会陕西监管局以陕证监措施字[2020]30号向本所下发了《关于对永拓会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师王伟雄、王永平采取出具警示函措施的决定》行政监管措施决定书,对我所执行的延安必康制药股份有限公司2019年年报审计执业中未保持合理的职业怀疑态度等问题提出警示。

(11) 2020年11月12日中国证券监督管理委员会四川监管局以[2020]53号向本所下发了《关于对永拓会计师事务所(特殊普通合伙)及汤春雷、闵华采取出具警示函措施的决定》行政监管措施决定书,对我所执行的华西能源工业股份有限公司2019年年报审计执业中风险评估不到位、内控测试不到位、实质性审计程序不到位等问题提出警示。

(二) 项目信息

1. 基本信息

一、基本信息

事务所名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91110105085458861W

执行事务合伙人：吕江

成立日期：2013年12月20日

注册地址：北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

经营范围：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

执业资质：京财会许可（2013）0088号

上年总业务收入：28,386.91万元

上年审计业务收入：24,648.99万元

上年证券业务收入：8,521.94万元

是否为原具有证券、期货业务资格的会计师事务所：是

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。

二、签字注册会计师信息

孙秀清，2013年至2020年10月在大信会计师事务所从事审计业务，2020年11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。

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

李一山，专业从事审计业务 30 年，2020 年 12 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。

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

三、质控人信息

马向军，中国注册会计师，从事注册会计师审计行业 20 年，被聘为北京注协上市公司审计专家委员会委员。2000 年 10 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，现担任永拓会计师事务所质量控制合伙人，具备证券服务业务经验。

史春生，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。

执业资质：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能力：是。

姜艳丽，从 2007 年 9 月开始在证券资格事务所从事审计工作，2017 年 12 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。担任佳通轮胎股份有限公司、黑龙江交通发展股份有限公司、南方黑芝麻集团股份有限公司、广东金刚玻璃科技股份有限公司、山东日科化学股份有限公司等多家上市公司独立复核。

执业资质：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能力：是。

董艳玲，2007年2月开始在证券资格事务所从事审计工作，2020年9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。担任北京大豪科技股份有限公司、北京君正集成电路股份有限公司、浙江中坚科技股份有限公司、中体产业集团股份有限公司、河南太龙药业股份有限公司等多家上市公司的独立复核。

执业资质：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能力：是。

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

项目组人员无违反独立性的情况。审计人员在执行审计工作中，保持独立的姿态，从客观公正的立场出发，自由地客观地收集审计的证据，依照一定的标准和原则，谨慎地合理地对审计证据进行评价，严格遵守职业道德。

4. 审计收费

本期审计收费 10 万元，其中年报审计收费 10 万元。

上期审计收费 10 万元，其中年报审计收费 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：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：3年

上年度审计意见类型：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

双方进行友好协商后确定变更。

(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原审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，征得其理解和支持。公司对大信会计师事务所（特殊普通合伙）的辛勤工作和良好服务表示诚挚的感谢。

公司已就更换会计师事务所事项与拟聘任审计机构永拓会计师事务所（特殊普通合伙）经综合评估和双方友好协商后，拟聘任永拓会计师事务所（特殊普通合伙）担任2021年度财务报告的审计机构。

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2月5日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》。

议案表决情况：5票同意，0票弃权，0票反对。

本议案不涉及关联交易事项，无需回避表决。

该议案尚需提交2021年第一次临时股东大会审议

(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

- 1、《永拓会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证》；
- 2、《永拓会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照》；
- 3《永拓会计师事务所（特殊普通合伙）职业证书》；
- 4、《佛山市合璟节能环保科技股份有限公司第三届董事会第三次会议决议》；

佛山市合璟节能环保科技股份有限公司

董事会

2021年2月5日