

证券代码：873218

证券简称：摩云阁

主办券商：国融证券

## 北京摩云阁精密齿条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：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年1月18日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

首席合伙人：郝树平

上年度末合伙人数量：38人

上年度末注册会计师人数：456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：183人

最近一年收入总额（经审计）：36,323.14万元

最近一年审计业务收入（经审计）：31,830.03万元

最近一年证券业务收入（经审计）：8,897.11万元

上年度上市公司审计客户家数：13家

上年度挂牌公司审计客户家数：186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 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|     |                      |          |
|-----|----------------------|----------|
| C27 | 制造业                  | 专用设备制造业  |
| K70 | 房地产业                 | 房地产业     |
| B09 | 采矿业                  | 有色金属矿采选业 |
| L72 | 租赁和商务服务              | 商务服务业    |
| D46 | 电力、热力、燃气及水生<br>产和供应业 | 水生产和供应业  |

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                  |
|------|------------|-----------------------|
| C137 | 农、林、牧、渔业   | 农副食品加工业               |
| I352 | 专用设备制造业    | 化工、木材、非金属加工<br>专用设备制造 |
| F358 | 电气机械和器材制造业 | 电力电子元器件制造             |
| L271 | 医药制造业      | 化学药品原料药制造             |
| G727 | 租赁和商务服务业   | 旅游管理服务                |

上年度上市公司审计收费：1,223.00 万元

上年度挂牌公司审计收费：2,916.95 万元

上年度本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

上年度本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 家

## 2.投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：5,526.64 万元

职业保险累计赔偿限额：5,000 万元

相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

## 3.诚信记录

中审亚太会计师事务所（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 5 次和纪律处分 0 次，自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。6 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 5 次和自律监管措施 0 次。

| 序号 | 行政监管措施决定文号                          | 行政监管措施决定名称                                    | 行政监管措施机关 | 行政监管措施日期   |
|----|-------------------------------------|---|----------|------------|
| 1  | 中国证券监督管理委员会北京监管局行政监管措施决定书【2017】37号  | 关于对中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师李敏、周燕采取出具警示函措施的决定  | 北京证监局    | 2017-3-14  |
| 2  | 中国证券监督管理委员会山东监管局行政监管措施决定书【2018】1号   | 关于对中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师何夕灵、曾凡超采取监管谈话措施的决定 | 山东证监局    | 2018-1-4   |
| 3  | 中国证券监督管理委员会黑龙江监管局行政监管措施决定书【2018】3号  | 关于对中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)采取出具警示函措施的决定             | 黑龙江证监局   | 2018-1-16  |
| 4  | 中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书【2018】72号  | 关于对中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)采取出具警示函措施的决定             | 浙江监管局    | 2018-10-31 |
| 5  | 中国证券监督管理委员会深圳监管局行政监管措施决定书【2020】130号 | 关于对中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师吕淮海、胡涛采取监管谈话措施的决定  | 深圳证监局    | 2020-7-16  |

## (二) 项目信息

### 1. 基本信息

项目合伙人：李艳生，注册会计师、高级审计师、高级管理咨询顾问，从事业务 27 年，为多家上市公司、中央企业提供财务报表审计及专项审计等各项证券服务业务，具备专业胜任能力。

注册会计师：陈春雷，注册会计师，从事证券服务 13 年，参与多家企业上市审计、上市公司年度审计等工作，具备专业胜任能力。

项目质量控制复核人：刘喜祥，注册会计师，2013 年加入中审亚太会计师事务所，长期从事财务审计、财务咨询、审计复核等与资本市场相关的专业服务工作，在审计、企业改制、并购重组、新三板上市等方面具有丰富的执业经验，近三年复核过多家企业发债、上市公司年审、新三板发行等项目审计。

## 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

拟聘任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不在可能影响独立性的情况。

## 4. 审计收费

本期审计收费 8 万元，其中年报审计收费 8 万元。

上期审计收费 8 万元，其中年报审计收费 8 万元。

该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，并在综合考虑专业服务所承担的责任、需要投入专业技术程度及参与审计工作人员级别、经验和投入时间等因素的基础上，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：2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

公司原审计机构为大华会计师事务所（特殊普通合伙），其在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽的职责，以客观、公正的原则，真实地反映了公司财务状况。现因公司发展需要，为了更好的推进审计工作的开展，经综合评估与友好协商，公司决定更换会计师事务所，改聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，负责公司年度财务报告审计工作。大华会计师事务所（特殊普通合伙），其在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽的职责，以客观、公正的原则，真实地反映了公司财务状况。现因公司发展需要，为了更好的推进审计工作的开展，经综合评估与友好协商，公司决定更换会计师事务所，改聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，负责公司年度财务报告审计工作。

公司就该事项已事先与大华及中审亚太进行了充分沟通，各方均已确认就本次变更会计师事务所事宜无异议。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》和其他有关要求，做好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

按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的规定，2021 年 4 月 2 日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》。

#### (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

《北京摩云阁精密齿条股份有限公司第一届董事会第九次会议决议》

北京摩云阁精密齿条股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 2 日