

证券代码：839118

证券简称：金石雨

主办券商：安信证券

天津市金石雨珠宝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

公司拟聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2021 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：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 11 月 4 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层

首席合伙人：李尊农

2020 年度末合伙人数量：150 人

2020 年度末注册会计师人数：920 人

2020 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：509 人

2020 年收入总额（经审计）：152,351.00 万元

2020 年审计业务收入（经审计）：133,493.00 万元

2020 年证券业务收入（经审计）：35,715.93 万元

2020 年上市公司审计客户家数：80 家

2020 年挂牌公司审计客户家数：473 家

2020 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
K-70	房地产业
C-35	专用设备制造业
C-38	电气机械及器材制造业
C-39	计算机、通信和其他电子设备制造业
I-65	软件和信息技术服务

2020 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
I-65	软件和信息技术服务
N-77	生态保护和环境治理业务
C-27	医药制造业
C-39	计算机、通信和其他电子设备制造业
A-01	农业

2020 年上市公司审计收费：8,386.30 万元

2020 年挂牌公司审计收费：7,192.00 万元

2020 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2020 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：20 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：13,489.26 万元

职业保险累计赔偿限额：15,000.00 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

中兴华所计提职业风险基金 13,489.26 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 15,000 万元，计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

因涉及博元投资股份有限公司虚假陈述，高玉良、高源等 9 人对博元投资股份有限公司及中兴华会计师事务所（特殊普通合伙人）提起诉讼，一审法院判决认定理据不足，应予驳回。2019 年二审法院终审判决维持一审判决，中兴华所不承担任何责任。

3. 诚信记录

中兴华会计师事务所（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、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。

18 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 18 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 0 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

审计项目合伙人及拟签字注册会计师：陈建谋，注册会计师，2002 年成为注册会计师后连续执业，一直从事证券业务，先后负责过多家新三板挂牌、债券发行的年度审计工作，具有丰富的审计经验，具备相应的专业胜任能力，2016 年开始在中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业。最近三年签署了 8 家新三板挂牌公司的审计报告。

拟签字注册会计师：阚耀辉，现任中兴华会计师事务所高级项目经理，2014 年成为注册会计师，2014 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2018 年开始在本所执业，2021 年开始为本公司提供审计服务。最近三年签署了 5 家新三板挂牌公司的审计报告。

项目质量控制复核人：冯淑香，2003 年 7 月成为注册会计师，2007 年开始作为签字注师从事上市公司审计，2018 年 9 月开始在中兴华执业，从事证券服务业务多年，具备相应的专业胜任能力，近三年负责过多个上市公司审计业务项目的质量复核，包括上市公司年报及并购重组审计、IPO 审计和新三板挂牌企业审计等，最近三年签署了 15 家新三板挂牌公司的审计报告。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）及拟签字项目合伙人陈建谋、拟签字注册会计师阚耀辉、项目质量控制复核人冯淑香不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情况。

4. 审计收费

本期（2021）审计收费 10 万元，其中年报审计收费 10 万元。

上期（2020）审计收费 8 万元，其中年报审计收费 8 万元。

审计费用根据审计范围和审计工作量，参照有关规定和标准，友好协商确定，不会损害股东的合法权益。

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：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：5 年

上年度审计意见类型：持续经营重大不确定性段落的无保留意见

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

（三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前、后任会计师事务所进行了沟通说明，前、后任会计师事务所均已知悉本事项且对本次更换无异议。

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

2022年2月21日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》。议案表决结果：同意5票；反对0票；弃权0票。本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

该议案尚需提交公司2022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

《天津市金石雨珠宝科技股份有限公司第二届董事会第九次会议决议》

天津市金石雨珠宝科技股份有限公司

董事会

2022年2月23日