

证券代码：831039

证券简称：国义招标

公告编号：2024-072

国义招标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：广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）

原聘任的会计师事务所：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

服务及收费情况：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司提供 4 年审计服务；上期审计收费 60 万元，本期审计收费 74 万元。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任广东中诚信会计师事务所（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：广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020 年 6 月 28 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：广州市天河区珠江东路 11 号 1001 室（自编 01-04、06 单元）

首席合伙人：聂铁良

2023 年度末合伙人数量：25 人

2023 年度末注册会计师人数：136 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：15 人

2023 年收入总额（经审计）：20,071.64 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：12,023.87 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：414.86 万元

2023 年上市公司审计客户家数：2 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
C26	制造业	化学原料和化学制品制造业
C15	制造业	酒、饮料和精制茶制造业

2023 年上市公司审计收费：199 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0 万元

职业保险累计赔偿限额：5000 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。

职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

3. 诚信记录

不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

会计师事务所从业人员不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：李俊杰，2003 年成为注册会计师，2020 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）执业，从业期间为多家上市公司、新三板挂牌公司提供审计服务。

签字注册会计师：陈韵桦，2012 年成为注册会计师，从事注册会计师审计

行业 12 年，2020 年开始从事上市公司和挂牌公司审计业务，于 2009 年 8 月加入广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙），从业期间为多家上市公司、新三板挂牌公司提供审计服务。

项目质量控制复核人：徐肖会，2011 年成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计工作，2019 年开始在广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）执业，从业期间为多家新三板挂牌公司提供审计服务和复核工作。

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

本次拟聘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，不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》对独立性要求的情形。

4. 审计收费

本期 2024 年审计费用 74 万元，其中年报审计费用 62 万元，内部控制审计费用 12 万元。

上期 2023 年审计费用 60 万元，其中年报审计费用 60 万元。

本期审计服务费用较上期增加 23.33%，主要原因是增加了内部控制审计费用。

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：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：4 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

鉴于原审计机构华兴会计师事务所（特殊普通合伙）年度服务合同期限届满，综合考虑公司业务发展和集团整体审计的需要，公司根据财政部、国务院国资委、证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会【2023】4号）的规定，拟聘任广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了充分的沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）在执业过程中公允独立地发表审计意见，客观、公正、公允地反映公司财务报表及内控情况，公司对华兴会计师事务所（特殊普通合伙）提供的专业审计工作表示衷心的感谢。

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8月2日召开第六届董事会第二次会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》。同意聘任广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司审计机构，聘期一年。表决结果：9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7月26日召开第六届董事会审计委员会第二次会议，审议

通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，审计委员会一致认为：广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务执业资格，具备为公司提供审计服务的经验与能力，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够为公司提供准确、公正的审计服务。

（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

- （一）《国义招标股份有限公司第六届董事会第二次会议决议》
- （二）《国义招标股份有限公司第六届董事会审计委员会第二次会议决议》
- （三）《广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明》

国义招标股份有限公司
董事会
2024年8月2日