

证券代码：832390

证券简称：金海股份

主办券商：光大证券

内蒙古金海新能源科技股份有限公司

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。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任大华会计师事务所(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：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 2 月 9 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

首席合伙人：梁春

2023 年度末合伙人数量：270 人

2023 年度末注册会计师人数：1,471 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：1,141 人

2023 年收入总额（经审计）：325,333.63 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：294,885.1 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：148,905.87 万元

2023 年上市公司审计客户家数：436 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：364 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C-39	制造业
I-65	信息传输、软件和信息技术服务业
C-35	制造业
C-26	制造业
C-38	制造业

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C-35	制造业
I-65	信息传输、软件和信息技术服务业
C-34	制造业
C-38	制造业
C-39	制造业

2023 年上市公司审计收费：52,190.02 万元

2023 年挂牌公司审计收费：8,143.04 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：11 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：11 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：80,000 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为涉诉并承担民事责任的案件为:投资者与奥瑞德光电股份有限公司、大华会计师事务所(特殊普通合伙)证券虚假陈述责任纠纷系列案。大华会计师事务所(特殊普通合伙)作为共同被告，被判决在奥瑞德赔偿范围内承担 5%连带赔偿责任。目前，该系

列案大部分生效判决已履行完毕，仍有少量案件正在二审审理阶段，大华会计师事务所(特殊普通合伙)将积极配合执行法院履行后续生效判决，该系列案不影响大华会计师事务所(特殊普通合伙)正常经营，不会对大华会计师事务所(特殊普通合伙)造成重大风险。

3. 诚信记录

大华会计师事务所(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 6 次、监督管理措施 35 次、自律监管措施 6 次和纪律处分 2 次。

121 名从业人员近三年因执业行为分别受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 45 次、自律监管措施 8 次、纪律处分 4 次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：轩菲，2007 年 12 月成为注册会计师，1999 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2018 年 12 月开始在大华会计师事务所(特殊普通合伙)执业；近三年签署上市公司和挂牌公司审计报告 3 家次。

拟签字注册会计师：邢博晖，2018 年 5 月成为注册会计师，2015 年 11 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2020 年 12 月开始在大华会计师事务所(特殊普通合伙)执业；近三年签署上市公司和挂牌公司审计报告 2 家次。

拟安排项目质量控制复核人：杨卫国，2007 年 6 月成为注册会计师，2002 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2012 年 2 月开始在大华会计师事务所(特殊普通合伙)执业；近三年复核上市公司和挂牌公司审计报告 5 家次。

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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、

项目质量控制复核人能够在执行本项目审计工作时保持独立性。

4. 审计收费

本期（2024）审计收费 20 万元，其中年报审计收费 20 万元。

上期（2023）审计收费 22 万元，其中年报审计收费 22 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，具体金额以实际签订的合同为准，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：上会会计师事务所（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

（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，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。公司对上会会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构期间为公司提供的专业审

计服务工作表示诚挚的感谢。

前后任会计师事务所将根据《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》有关要求，做好有关沟通及配合工作。

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

公司于 2024 年 12 月 3 日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过《关于公司更换年审会计师事务所的议案》，该议案尚需提交股东大会审议。

（二）审计委员会审议意见

2024 年 12 月 3 日，公司董事会审计委员会审议通过了《关于公司更换年审会计师事务所的议案》，董事会审计委员会委员们对大华会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性进行了核查，认为其具备为公司提供审计服务的资质要求，拥有足够的经验和良好的执业团队，可以满足公司年度审计工作的要求，为公司提供财务报告审计等服务，本次公司拟变更会计师事务所，是基于自身发展需要和审计工作的实际需求，经综合评估所做的决定，我们同意将该议案提交公司董事会审议。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司拟变更会计师事务所的审议程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。经审阅文件，我们认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）具备会计师事务所执业证书以及证券、期货相关业务资格，具有丰富的上市公司审计服务经验、投资者保护能力和诚信力，具备独立性，能够满足公司审计工作要求。

本次公司拟变更会计师事务所，是鉴于自身发展需要和审计工作的实际需求，经综合评估所做的决定，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。

因此，我们一致同意上述事项并请董事会将此议案提交股东大会进行审议。

（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。

四、备查文件

内蒙古金海新能源科技股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议

内蒙古金海新能源科技股份有限公司

董事会

2024年12月3日