

证券代码：400134

证券简称：金刚 3

主办券商：渤海证券

郑州华晶金刚石股份有限公司拟续聘会计师事务所公告

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、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

公司拟聘任众华会计师事务所（特殊普通合伙）为2022年年度的审计机构。

1. 基本信息

会计师事务所名称：众华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：前身为 1985 年成立的上海社科院会计师事务所，于 2013 年经财政部等部门批准转制成为特殊普通合伙企业，自 1993 年起从事证券服务业务，具有丰富的证券服务业务经验

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室

首席合伙人：陆士敏

2022年度末合伙人数量：59人

2021年度末注册会计师人数：338人

2021年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：超过 140人

2021年收入总额（经审计）：52,140.19万元

2021年审计业务收入（经审计）：41,132.09万元

2021年证券业务收入（经审计）：16,331.13万元

2021年上市公司审计客户家数：74家

2021年挂牌公司审计客户家数：109家

2021年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C39	计算机、通信和其他电子设备制造业
C38	电气机械和器材制造业
C29	橡胶和塑料制品业
C36	汽车制造业
C35	专用设备制造

2021年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
I65	信息传输、软件和信息技术服务业
M74	科学研究和技术服务业
C38	电气机械和器材制造业
C35	专用设备制造业
I64	信息传输、软件和信息技术服务业

2021年上市公司审计收费：9,195.37万元

2021年挂牌公司审计收费：2,041.16万元

2021年本公司同行业上市公司审计客户家数：0家

2021年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：5000万元

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）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。

1) 山东雅博科技股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案

2021年12月，江苏省高级人民法院就投资者起诉山东雅博科技股份有限公司（以下称“雅博科技”）、金元证券股份有限公司、众华会计师事务所（特殊

普通合伙)证券虚假陈述责任纠纷案件作出二审判决,改判众华会计师事务所(特殊普通合伙)对雅博科技的偿付义务在 30%的范围内承担连带责任。

2) 宁波圣莱达电器股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案

2021 年 10 月,浙江省高级人民法院就投资者起诉宁波圣莱达电器股份有限公司(以下称“圣莱达”)、众华会计师事务所(特殊普通合伙)证券虚假陈述责任纠纷案件作出二审判决,判决众华会计师事务所(特殊普通合伙)需与圣莱达承担连带责任,众华会计师事务所(特殊普通合伙)已经针对该等二审判决申请再审。

3. 诚信记录

众华会计师事务所(特殊普通合伙)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。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)最近三年因执业行为受到行政处罚 2 次、监督管理措施 7 次、未受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分。

会计师事务所从业人员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。

13 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 2 次(涉及 3 人)、受到监督管理措施 7 次(涉及 10 人),未有从业人员受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目合伙人、拟签字注册会计师:蒯蕙苒,2005 年起从事审计工作,从事证券服务业务超过 17 年,2008 年 3 月成为注册会计师,2005 年开始从事上市公司审计,2005 年开始在本所执业,2021 年开始为本公司提供审计服务,现为众华会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人,曾负责或参与多家上市公司及大型国有企业的审计工作,特别在企业改制上市、企业重组和资本运作、上市公司及大型国有企业年度审计及其他专项审计等方面具有丰富经验。

拟签字注册会计师:徐西蕊,中国注册会计师,2015 年起从事审计工作,

从事证券服务业务超过 7 年，2020 年 5 月成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在本所执业，2020 年开始为本公司提供审计服务，现为众华会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理，曾负责多家上市公司及大型国有企业的审计工作，在企业重组、资本运作、上市公司及大型国有企业年度审计及其他专项审计等方面具有丰富经验。

质量控制复核人：冯家俊，1996 年成为注册会计师、1994 年开始从事上市公司和挂牌公司审计、1994 年开始在众华会计师事务所（特殊普通合伙）执业、1994 年开始为本公司提供审计服务；截至本公告日，近三年复核 9 家上市公司和 10 家挂牌公司。

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

众华会计师事务所（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等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

4. 审计收费

本期（2022）年审计收费85 万元，其中年报审计收费75 万元。

上期（2021）年审计收费350万元，其中年报审计收费350万元。

（1）公司 2022 年度审计收费定价原则系根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。公司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，2022 年度审计服务费为 75 万元。

（2）公司于 2022 年 11 月 4 日收到中国证券监督管理委员会出具的《行政

处罚决定书》（〔2022〕57号）。依据中国证监会对公司财务数据的认定情况，公司需对财务报表会计差错进行更正，公司委托众华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次会计差错更正进行专项审核，专项审核服务费用为10万元。

二、拟续聘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

2023年1月17日，公司召开第四届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于续聘公司2022年度审计机构的议案》，同意将本议案提交公司股东大会审议。

（二）审计委员会履职情况（如适用）

公司董事会审计委员会对众华会计师事务所进行了充分了解和沟通，并对其进行了审查，认为其具备证券期货相关业务资格，在担任本公司审计机构期间认真负责、专业敬业，为本公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营，为保证审计业务的连续性，同意向公司董事会提议续聘众华会计师事务所为公司2022年度审计机构。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见（如适用）

1、事前认可意见

经核查，众华会计师事务所（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，具有上市公司审计服务经验，能够满足公司审计工作要求。我们同意续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度审计机构，并同意将该议案提交公司第四届董事会第三十五次会议和公司2023年第一次临时股东大会审议。

2、独立意见

（1）众华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务执业资格，能够满足公司2022年度财务报告及内部控制审计等工作要求。

（2）本次续聘2022年度审计机构事项不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形，会议的召集和召开程序符合相关法律、法规及规范性文件要

求，决议合法有效。

我们一致同意续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2022年度审计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（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。

三、备查文件目录

- 1、《郑州华晶金刚石股份有限公司第四届董事会第三十五次会议决议》；
- 2、《郑州华晶金刚石股份有限公司审计委员会履职的证明文件》；
- 3、《郑州华晶金刚石股份有限公司独立董事关于续聘公司 2022 年度审计机构的事前认可意见》；
- 4、《郑州华晶金刚石股份有限公司独立董事关于续聘公司 2022 年度审计机构的独立意见》

郑州华晶金刚石股份有限公司

董事会

2023 年 1 月 18 日