

证券代码：400022

证券简称：海洋 3

主办券商：东莞证券

厦门海洋实业（集团）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

公司拟聘任北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）为 2022 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：北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2016 年 8 月 31 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 2 号楼 3 层 301

首席合伙人：张灿杰

2021 年度末合伙人数量：47 人

2021 年度末注册会计师人数：208 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：50 人

2021 年收入总额（经审计）：21,385 万元

2021 年审计业务收入（经审计）：15,242 万元

2021 年证券业务收入（经审计）：344 万元

2021 年上市公司审计客户家数：0 家

2021 年挂牌公司审计客户家数：11 家

2021 年上市公司审计客户前五大主要行业：无

行业代码	行业门类
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-

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
C26	制造业--化学原料和化学制品制造业
C40	制造业--仪器仪表制造业
C27	制造业--医药制造业
C38	制造业--电气机械和器材制造业
A04	农、林、牧、渔业--渔业

2021 年上市公司审计收费：0 万元

2021 年挂牌公司审计收费：175 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：4 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：1776 万元

职业保险累计赔偿限额：0 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。

截至上年度年末，北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）职业风险基金及职业保险累计赔偿限额能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

3. 诚信记录

北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）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：张永刚，2004年4月成为注册会计师，2005年1月开始从事上市公司审计业务，2020年11月开始在北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）执业，现任北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。担任本公司2022年度财务报表审计项目合伙人。近三年签署了上市公司重庆涪陵电力实业股份有限公司财务报表审计报告，挂牌公司四川川投水务集团射洪股份有限公司、四川海力智能科技股份有限公司、云南七丹药业股份有限公司、成都乐创自动化技术股份有限公司年度财务报表审计报告。从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计等证券服务。有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

签字注册会计师：黎杉，2018年4月，成为中国注册会计师，从事证券服务业务5年。2020年11月开始在北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券业务审计工作，现任北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）经理。担任本公司审计项目签字注册会计师。最近三年签署过上市公司四川路桥建设集团股份有限公司发行股份购买资产项目审计报告。具有证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：刘宇，2010年11月成为中国注册会计师，从事证券服务业务20年。2020年11月开始在北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券业务审计工作，现任北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。担任本公司2022年度财务报表审计项目质量控制复核人。最近三年签署过上市公司江西国光商业连锁股份有限公司（605188）IPO申报财务报表审计报告。具有证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

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

北京国富会计师事务所（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均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4. 审计收费

本期（2022）审计收费 10 万元，其中年报审计收费 10 万元。

上期（2021）审计收费 6 万元，其中年报审计收费 6 万元。

本期审计费用的定价原则：根据公司业务规模和审计工作量，经双方协商确定。因本次审计投入人员增加，投入时间增加，所以本期审计收费比上一期审计费用增加。

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：天衡会计师事务所（特殊合伙人）

已提供审计服务年限：5 年

上年度审计意见类型：带强调事项的无保留意见

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

公司与天衡会计师事务所（特殊合伙人）已沟通，因疫情导致其人员短缺而无法继续承接 2022 年度审计工作。拟聘任的北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）已经与前任天衡会计师事务所（特殊合伙人）进行沟通。

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

同意

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

同意

（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

1. 董事会决议
2. 监事会决议
3. 前任会计师事务所辞任函

厦门海洋实业（集团）股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 12 日