

证券代码：400125

证券简称：明科 5

主办券商：江海证券

包头明天科技股份有限公司聘任 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

包头明天科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟聘任中审亚太会计师事务所（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：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 1 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206

首席合伙人：王增明

2023 年度末合伙人数量：76 人

2023 年度末注册会计师人数：427 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：157 人

2023 年收入总额（经审计）：69,445.29 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：64,991.05 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：29,778.85 万元

2023 年上市公司审计客户家数：41 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：206 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
C38	制造业
F52.51	批发和零售业
J69	金融业
I63	信息传输、软件和信息技术服务业
K70	房地产业

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	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
L	租赁和商务服务业
M	科学研究和技术服务业
F	批发和零售业

2023 年上市公司审计收费：6,806.15 万元

2023 年挂牌公司审计收费：3,102.98 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：3 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：7 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：7,694.34 万元

职业保险累计赔偿限额：40,000.00 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不存在承担民事责任情况。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）职业风险基金的计提及职业保险的理赔额能覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）近三年无已审结的与执业行为相关的需承担民事责任的诉讼。待审理中的诉讼案件如下：

序号	诉讼地	诉讼案由	诉讼金额	被告	案情进展
1	黑龙江省哈尔滨市中级人民法院	公准肉食品股份有限公司证券虚假陈述纠纷	人民币约 300 万元	15 个机构及个人，要求中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）承担连带责任	2023 年 10 月 8 日一审开庭一次，后续进入系统性风险评估阶段，至今，未收到二次开庭的通知或公告

3. 诚信记录

中审亚太会计师事务所（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 2 次、监督管理措施 11 次、自律监管措施 2 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 1 次、监督管理措施 11 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

项目合伙人：杨军，2000 年 10 月 16 日成为注册会计师，2007 年 11 月开始从事上市公司审计，2021 年 9 月开始在中审亚太会计师事务所执业。近三年签署的上市公司审计报告 8 份，新三板拟挂牌公司 IPO 审计报告 1 份。具备相应专业胜任能力。

签字注册会计师：王晓林，2017 年 2 月 28 日成为注册会计师，2023 年 12 月开始从事上市公司审计，2023 年 9 月开始在中审亚太会计师事务所执业。近三年签署的上市公司审计报告 1 份。具备相应专业胜任能力。

项目质量控制复核人：崔江涛，于 2002 年 11 月成为注册会计师、2003 年 11 月开始在本所执业、2007 年开始从事上市公司和挂牌公司审计业务、2012 年开始从事上市公司和挂牌公司质量控制复核工作；近三年未签署上市公司及新三板挂牌公司审计报告，复核多家上市公司及新三板挂牌公司审计报告；2024 年开始，作为本公司项目质量控制复核人。

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

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人杨军、签字注册会计师王晓林、项目质量控制复核人崔江涛不存在违反《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（2024）审计收费 22.5 万元，其中年报审计收费 22.5 万元。

上期（2023）审计收费 22.5 万元，其中年报审计收费 22.5 万元。

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、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：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：3 年

上年度审计意见类型：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事项与前后任会计师事务所进行了事前沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。前后任会计师事务所将按照《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》的规定，做好相关沟通及配合工作。

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5日召开第八届董事会第三十次会议，审议通过了《关于聘任2024年度会计师事务所的议案》，同意9票，反对0票，弃权0票，董事会同意聘任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构，聘期一年。

（二）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况以及独立性进行了核查，一致认为其具备为公司提供审计服务的资质和能力，能够满足公司审计工作的要求。因此，我们同意聘任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构，并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

1、独立董事事前认可意见

经审核中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）的业务资质情况，我们认为其具备执行相关审计业务的执业资格，具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司年度财务审计工作的要求。同意聘任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构，并同意将该事项提交公司第八届董事会第三十次会议审议。

2、独立董事意见

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）具备相应的执业资质和专业胜任能力，能够满足公司年度审计工作的要求，公司本次聘任会计师事务所的审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。我们同意聘任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024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。

四、备查文件

- 1、《第八届董事会第三十次会议决议》
- 2、《董事会审计委员会关于聘任会计师事务所的书面审核意见》
- 3、《独立董事关于聘任会计师事务所的事前认可意见》
- 4、《独立董事关于聘任会计师事务所的独立意见》

特此公告

包头明天科技股份有限公司

董事会

2024年12月5日