

证券代码：600490

证券简称：鹏欣资源

公告编号：临2024-022

鹏欣环球资源股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

●拟聘任的会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

鹏欣环球资源股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月28日召开第八届董事会第七次会议及第八届监事会第七次会议，审议通过《关于2023年度审计费用及聘任2024年度财务审计机构的议案》，同意公司聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2024年度财务报表与内部控制审计机构。现将具体情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）成立于1999年1月，2013年11月改制为特殊普通合伙。注册地：北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层，首席合伙人：姚庚春。

事务所2023年底有合伙人183人，截至2023年底全所注册会计师824人；注册会计师中有359名签署过证券服务业务；截至2023年底共有从业人员3091人。

2023年事务所业务收入110,263.59万元，其中审计业务收入96,155.71万元，证券业务收入41,152.94万元。2023年出具2022年度上市公司年报审计客户数量91家，财务报表审计收费10,133.00万元，资产均值159.39亿元。主要

行业分布在制造业、房地产业、租赁和商务服务业、建筑业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业等。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）是中国会计师事务所行业中机构健全、制度完善、规模较大、发展较快、综合实力较强的专业会计服务机构。具有财政部、中国证监会核准的证券、期货相关业务资格。总部设在北京，在河北、上海、天津、重庆、黑龙江、吉林、辽宁、山东、山西、河南、湖北、湖南、安徽、江苏、浙江、江西、福建、广东、云南、贵州、四川、海南、新疆、青海、陕西、甘肃等省市设有 35 家分支机构。

事务所的服务范围遍及金融、证券期货、电信、钢铁、石油、煤炭、外贸、纺织、物产、电力、水利、新闻出版、科技、交通运输、制药、农牧业、房地产等行业。为企业提供上市前辅导、规范运作及上市前、后审计服务，为企业改制、资产重组、投资等经济活动提供财务、税务、经济评价和可行性研究等。

2. 投资者保护能力

在投资者保护能力方面，事务所执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主，2023 年累计已提取职业风险基金 8,849.05 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 1.16 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

3. 独立性和诚信记录

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）近三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 25 次、自律监管措施 0 次，纪律处分 0 次。57 名从业人员近三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 25 次、自律监管措施 0 次，纪律处分 0 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：张磊，注册会计师，2011 年 12 月 12 日注册成为注册会计师，2018 年起开始从事资本市场相关的审计业务，2020 年 11 月曾为本公司提供 2020

年度审计服务。主办及参与过多起 IPO 审计、IPO 尽调、上市公司年报审计、上市公司并购重组审计、新三板年报审计、发债申报审计、中央及地方大中型企业年报等审计项目，获得了较丰富的证券业务审计经验以及与监管机构、上市公司、券商、律师、评估师、评级师等中介机构协作的经验。主要擅长 IPO 财务规范、内部控制审计、上市公司复杂会计处理等领域，已具备上市公司年报审计的专业胜任能力。

签字注册会计师：薛东升，注册会计师，负责过多家企业 IPO 审计、央企年报审计、上市公司年报审计、并购重组审计，并签署过多家上市公司的年度、非公开发行审计报告。曾带领团队负责山西某大型煤炭企业实施反向购买重组并借壳成功上市审计、中国经济网 IPO 审计、山煤国际（600546）年报审计、北方国际（000065）年报审计、金一文化（002721）年报审计、数字政通（300075）年报审计等审计业务。审计范围涵盖航空、资源、互联网、生物医药、房地产、传统制造等行业，具有完整带队经验，胜任大中型项目现场负责人。目前，已从事多年证券业务审计工作，具有扎实的专业知识以及较强的沟通能力、管理团队的能力，熟练运用会计准则，拥有丰富的证券业务审计经验，已具备上市公司年报审计的专业胜任能力。

质量控制复核人：李晓斐，2010 年成为执业注册会计师，2014 年开始在本所执业。2010 年开始进行上市公司审计，2022 年度开始为本公司提供审计服务。

2、诚信记录

2022 年 2 月 28 日，注册会计师张磊，因连云港海州工业投资集团有限公司 2020 年年报审计过程中内部控制、询证函等审计程序执行不到位，被中国证券监督管理委员会江苏证监局出具了警示函的监督管理措施；2022 年 5 月 22 日，因鹏欣环球资源股份有限公司 2020 年年报审计过程中海外资产、贸易收入审计程序执行不到位，被中国证券监督管理委员会上海证监局出具了警示函的监督管理措施；2023 年 2 月 8 日，因福建实达集团股份有限公司 2021 年年报审计过程中部分审计程序执行不到位，被中国证券监督管理委员会福建证监局出具了警示函的监督管理措施；2023 年 5 月 17 日，因山东领信信息科技股份有限公司 2020

年年报审计过程中部分资产审计程序执行不到位，被中国证券监督管理委员会山东证监局出具了警示函的监督管理措施；2024年1月2日，因天马轴承集团股份有限公司2020年年报审计过程中货币资金、收入、长期股权投资函证等审计程序执行不到位，被中国证券监督管理委员会浙江证监局出具了警示函的监督管理措施；2024年4月11日，因鹏欣环球资源股份有限公司2022年年报审计过程中存货、在建工程、固定资产减值等审计程序执行不到位，被中国证券监督管理委员会上海证监局出具了警示函的监督管理措施。该监督管理措施不影响张磊担任公司的签字注册会计师。

2022年5月22日，注册会计师薛东升，因鹏欣环球资源股份有限公司2020年年报审计过程中海外资产、贸易收入审计程序执行不到位，被中国证券监督管理委员会上海证监局出具了警示函的监督管理措施。2023年5月17日，因山东领信信息科技股份有限公司2020年和2021年年报审计过程中部分资产审计程序执行不到位，被中国证券监督管理委员会山东证监局出具了警示函的监督管理措施。2024年4月11日，因鹏欣环球资源股份有限公司2022年年报审计过程中存货、在建工程、固定资产减值等审计程序执行不到位，被中国证券监督管理委员会上海证监局出具了警示函的监督管理措施。该监督管理措施不影响薛东升担任公司的签字注册会计师。

2022年2月28日，注册会计师李晓斐，因连云港海州工业投资集团有限公司2020年年报审计过程中内部控制、询证函等审计程序执行不到位，被中国证券监督管理委员会江苏证监局出具了警示函的监督管理措施；2024年1月2日，因天马轴承集团股份有限公司2019-2022年年报审计过程中货币资金、收入、长期股权投资函证等审计程序执行不到位，被中国证券监督管理委员会浙江证监局出具了警示函的监督管理措施；2024年4月11日，因鹏欣环球资源股份有限公司2022年年报审计过程中存货、在建工程、固定资产减值等审计程序执行不到位，被中国证券监督管理委员会上海证监局出具了警示函的监督管理措施。该监督管理措施不影响李晓斐担任公司的质量控制复核人。

除此之外，上述人员近三年没有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

中兴财光华及上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在违反《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

根据报告期内审计工作量及公允合理的定价原则确定年度审计费用，公司拟支付中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年度审计费用总额 240 万元（大写人民币贰佰肆拾万元整），其中财务报表审计费用人民币 200 万元，内部控制审计费用人民币 35 万元，业绩承诺审计费用 5 万元。

公司 2024 年度审计费用总额 240 万元（大写人民币贰佰肆拾万元整），其中财务报表审计费用人民币 200 万元，内部控制审计费用人民币 35 万元，业绩承诺审计费用 5 万元，与上期金额一致。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会已对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审查，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，同意向董事会提议续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 4 月 28 日召开第八届董事会第七次会议及第八届监事会第七次会议，审议通过了《关于 2023 年度审计费用及聘任 2024 年度财务审计机构的议案》，同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，支付中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年度审计费用合计 240 万元（其中：财务报表审计费用人民币 200 万元、内部控制审计费用人民币 35 万元、业绩承诺审计费用 5 万元）。

（三）生效日期

本次续聘 2024 年度财务审计机构事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

鹏欣环球资源股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日