

攀钢集团钒钛资源股份有限公司 关于拟变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

1. 变更前会计师事务所名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“信永中和”)。拟变更后会计师事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)。

2. 拟变更原因: 自 2018 年以来, 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)已连续五年被聘为公司财务审计机构和内部控制审计机构。根据财政部、国务院国资委《关于会计师事务所承担中央企业财务决算审计有关问题的通知》(财会〔2011〕24号)“会计师事务所连续承担同一家中央企业财务决算审计业务应不少于 2 年, 不超过 5 年”的规定, 攀钢集团钒钛资源股份有限公司(以下简称“公司”)作为鞍钢集团有限公司下属的国有控股上市公司, 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构应当予以更换。

公司于 2023 年 3 月 24 日召开第九届董事会第六次会议, 审议通过了《关于聘请 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》, 拟聘请立信为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。现将相关情况公告如下:

一、拟变更会计师事务所的情况

自 2018 年以来, 信永中和已连续五年被聘为公司财务审计机构和

内部控制审计机构。根据财政部、国务院国资委《关于会计师事务所承担中央企业财务决算审计有关问题的通知》(财会〔2011〕24号)“会计师事务所连续承担同一家中央企业财务决算审计业务应不少于 2 年，不超过 5 年”的规定，公司作为鞍钢集团有限公司下属的国有控股上市公司，2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构应当予以更换。

经统一组织公开招聘，拟聘请立信为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。根据招标结果确定，公司年报决算审计费用为 160 万元、内部控制审计费用 40 万元，审计费用总额与上年度保持不变。

立信符合财政部、国务院国资委有关会计师事务所的资质要求，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。

二、拟变更会计师事务所的基本情况

(一) 机构信息

1. 基本信息

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 1 月 24 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

首席合伙人：朱建弟

立信由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会

计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2022 年末，立信拥有合伙人 267 名、注册会计师 2,392 名、从业人员总数 10,620 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 674 名。

立信 2021 年业务收入（经审计）45.23 亿元，其中审计业务收入 34.29 亿元，证券业务收入 15.65 亿元。

2021 年度立信为 587 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 7.19 亿元，同行业上市公司审计客户 5 家。

2. 投资者保护能力

截至 2022 年末，立信已提取职业风险基金 1.61 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 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。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

| 起诉（仲裁）人 | 被诉（被仲裁）人 | 诉讼（仲裁）事件 | 诉讼（仲裁）金额 | 诉讼（仲裁）结果 |
|---------|------------------------------|--------------------------|-------------|---|
| 投资者 | 金亚科技、周旭辉、立信 | 2014 年报 | 预计 4,500 万元 | 连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行 |
| 投资者 | 保千里、东北证券、银信评估、立信等 | 2015 年重组、2015 年报、2016 年报 | 80 万元 | 一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额 |
| 投资者 | 新亿股份、立信等 | 年度报告 | 17.43 万元 | 案件已经开庭，尚未判决，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。 |
| 投资者 | 柏堡龙、立信、国信证券、中兴财光华、广东信达律师事务所等 | IPO 和年度报告 | 未统计 | 案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。 |
| 投资者 | 龙力生物、华英证券、立信等 | 年度报告 | 未统计 | 案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。 |
| 投资者 | 神州长城、陈略、李尔龙、立信等 | 年度报告 | 未统计 | 案件尚未判决，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。 |

3. 诚信记录

立信近三年因执业行为受到行政处罚 2 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，没有受到刑事处罚，涉及从业人员 82 名。

(二) 项目信息

1. 基本信息

| 项目 | 姓名 | 注册会计师执业时间 | 开始从事上市公司审计时间 | 开始在立信执业时间 | 开始为本公司提供审计服务时间 |
|---------|-----|-----------|--------------|-----------|----------------|
| 项目合伙人 | 许培梅 | 2001 年 | 2008 年 | 2012 年 | 2023 年 |
| 签字注册会计师 | 龙勇 | 2002 年 | 2008 年 | 2012 年 | 2023 年 |
| 质量控制复核人 | 李顺利 | 2004 年 | 2004 年 | 2012 年 | 2023 年 |

(1) 项目合伙人近三年从业情况

姓名：许培梅

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|-------------|----------------|-------|
| 2020—2021 年 | 龙佰集团股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2020—2022 年 | 南京熊猫电子股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2021—2022 年 | 青岛惠城环保科技股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2020—2021 年 | 深圳桑达实业股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2020—2021 年 | 中国长城科技集团股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2020—2022 年 | 彩虹集团新能源股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2020—2022 年 | 苏州清越光电科技股份有限公司 | 签字合伙人 |

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：龙勇

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|-------------|------------|---------|
| 2020—2021 年 | 龙佰集团股份有限公司 | 签字注册会计师 |

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：李顺利

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|-------------|------------------|-------|
| 2020—2022 年 | 南京中央商场(集团)股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2020—2022 年 | 武汉明德生物科技股份有限公司 | 签字合伙人 |

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|-------------|------------------|-------|
| 2020—2021 年 | 武汉精测电子集团股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2020—2021 年 | 百川能源股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2020—2021 年 | 武汉长江通信产业集团股份有限公司 | 签字合伙人 |

3. 项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《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

(1) 定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

(2) 审计费用同比变化情况

| | 2022 年 | 2023 年 | 增减 |
|--------------|--------|--------|--------|
| 年报审计收费金额（万元） | 175 | 160 | -8.57% |
| 内控审计收费金额（万元） | 25 | 40 | 60% |
| 合计（万元） | 200 | 200 | 持平 |

三、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

公司前任会计师事务所是信永中和已为公司提供年度财务和内部控制审计 5 年，上年度审计意见类型为标准无保留意见。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

自 2018 年以来，信永中和已连续五年被聘为公司财务审计机构

和内部控制审计机构。根据财政部、国务院国资委《关于会计师事务所承担中央企业财务决算审计有关问题的通知》（财会〔2011〕24号）“会计师事务所连续承担同一家中央企业财务决算审计业务应不少于2年，不超过5年”的规定，公司作为鞍钢集团有限公司下属的国有控股上市公司，2023年度财务审计机构和内部控制审计机构应当予以更换。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就该事项已事先与信永中和进行了充分沟通，各方均已确认就本次变更会计师事务所事宜无异议。公司对信永中和在担任公司审计机构期间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按《中国注册会计师审计准则第1153号——前任注册师和后任注册会计师的沟通》及相关职业准则的有关规定，适时积极做好沟通及配合工作。

四、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）风险控制与审计委员会审核情况

公司董事会风险控制与审计委员会向立信进行了充分了解和沟通，对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性进行了核查，一致认为其具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜任工作，同意向董事会提议聘请立信为公司2023年度财务审计和内部控制审计机构。

（二）独立董事事前认可和独立意见

立信的诚信状况良好，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司2023年度财务审计和内部控制审计工作要求，能够独立对公司财务状况和内部控制状况进行审计。公司本次拟聘请

会计师事务所的审议程序符合法律、法规和本公司章程的有关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此同意公司聘请立信为公司 2023 年度财务审计和内部控制审计机构，并同意提交公司股东大会审议。

(三) 董事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 3 月 24 日召开了公司第九届董事会第六次会议，以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于聘请 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，并同意将聘任会计师事务所事项提交公司 2022 年度股东大会审议。具体内容详见与本公告同日在公司指定信息披露媒体上刊登的《第九届董事会第六次会议决议公告》(公告编号：2023-17)。

(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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

五、备查文件

- (一) 第九届董事会第六次会议决议；
- (二) 第九届董事会风险控制与审计委员会第四次会议审查意见；
- (三) 独立董事对上述事项发表的事前认可意见和独立意见。

特此公告。

攀钢集团钒钛资源股份有限公司董事会

2023 年 3 月 28 日