

四川西部资源控股股份有限公司 关于聘任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：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）。
- 原聘任的会计师事务所名称：中喜会计师事务所(特殊普通合伙)。
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：2021 年以来，受国内宏观经济波动、国内疫情反复等因素的综合影响，公司所处行业竞争逐步加剧，为适应公司可持续发展的需求，2022 年公司完成了新一届的董事会换届选举，根据市场需求适时优化了公司发展战略和市场布局，并持续对公司的业务结构和产品组合进行调整。鉴于中喜会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“中喜会计师事务所”）已连续 3 年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，同时综合考虑公司战略调整、业务发展以及审计工作的需要，经充分沟通和综合评估，公司拟聘请北京中名国成会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“北京中名国成会计师事务所”）为公司 2022 年度财务审计、内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与中喜会计师事务所进行了充分沟通，中喜会计师事务所对变更事项无异议。
- 本聘任事项尚需提交公司股东大会审议。

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

成立日期：2020 年 12 月 10 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区建国门内大街 18 号办三 916 单元

首席合伙人：郑鲁光

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）始创于 2008 年，已完成中国证监会和财政部的证券期货审计业务会计师事务所双备案，获准从事证券期货审计业务。现为中国银行间市场交易商协会会员，可以从事银行间债券市场非金融企业债务融资审计业务。

截止 2021 年 12 月 31 日，北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）拥有合伙人 29 名，注册会计师 103 名，从业人员总数 132 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 30 名。

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）2021 年度总收入 5,880.20 万元，其中审计业务收入 4,097.21 万元，证券业务收入 1,126.60 万元。

2、投资者保护能力

截止 2021 年末，北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）已提取职业风险基金 1,060.24 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 5,000.00 万元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年不存在执业行为相关民事诉讼。

3、诚信记录

北京中名国成会计师事务所（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。

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）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

签字项目合伙人：王敬超先生，2014 年 11 月注册成为中国注册会计师，2012

年开始从事上市公司审计工作，2022 年开始在本所执业，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：殷允军先生，2022 年 3 月注册成为中国注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计工作，2022 年开始在本所执业，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

独立复核合伙人：李气大先生，1999 年成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在本所执业；近三年签署上市公司审计报告 5 份，复核上市公司审计报告 9 份、复核新三板挂牌公司审计报告 19 份。

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

北京中名国成会计师事务所（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，由公司管理层与北京中名国成会计师事务所协商确定最终的审计收费。

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

公司 2021 年度审计机构中喜会计师事务所已连续 3 年为公司提供审计服务，2020 年、2021 年度为公司出具了保留意见、无法表示意见的审计报告。公司不存在已委托中喜会计师事务所开展部分审计工作后又解聘的情况。

(二) 拟变更会计师事务所的原因

2021 年以来，受国内宏观经济波动、国内疫情反复等因素的综合影响，公司所处行业竞争逐步加剧，为适应公司可持续发展的需求，2022 年公司完成了新一届的董事会换届选举，根据市场需求适时优化了公司发展战略和市场布局，并持续对公司的业务结构和产品组合进行调整。鉴于中喜会计师事务所已连续 3 年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，同时综合考虑公司战略调整、业务发展以及审计工作的需要，经充分沟通和综合评估，公司拟聘任北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计和内部控制审计机构。

(三) 上市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事先与中喜会计师事务所进行了充分沟通，中喜会计师事务所对公司拟变更会计师事务所事项无异议，中喜会计师事务所与公司不存在审计意见不一致的情况。因变更会计师事务所相关事项尚需提交公司股东大会审批，前后任会计师事务所将根据《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》有关要求，积极做好有关沟通及配合工作。

三、拟聘任会计事务所履行的程序

(一) 董事会审计委员会关于聘任会计师事务所的意见

董事会审计委员会对北京中名国成会计师事务所的资质、基本情况材料等进行了充分的了解和审查，认为其具备为公司提供审计服务的资质要求和专业胜任能力，能够满足公司审计工作的要求，更好的适应公司未来业务发展需要，一致同意聘任北京中名国成会计师事务所为公司 2022 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。

(二) 独立董事关于本次聘任会计事务所的事前认可及独立意见

公司独立董事对公司聘任 2022 年度财务报告审计机构及内控审计机构进行了事前审查，对该事项予以认可，发表事前认可意见。北京中名国成会计师事务所具有从事证券、期货相关业务资格，具备上市公司审计工作的丰富经验和职业

素养，能够满足公司审计工作的要求，更好的适应公司未来业务发展需要。本次聘任会计师事务所的程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司利益和股东利益的情形。我们同意聘任北京中名国成会计师事务所为公司2022年度财务报告审计机构及内控审计机构，并提交股东大会审议。

（三）2023年2月10日，公司召开第九届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于聘任北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度财务报告审计机构及内控审计机构的议案》，同意聘任北京中名国成会计师事务所为公司2022年度财务报告审计机构及内控审计机构。

（四）本次聘任会计师事务所尚需提交公司股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

四川西部资源控股股份有限公司

董 事 会

2023年2月13日