

证券代码：600547

证券简称：山东黄金

编号：临 2021-024

山东黄金矿业股份有限公司 关于聘任会计师事务所的公告

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，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所的名称：天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）和信永中和（香港）会计师事务所有限公司

山东黄金矿业股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年3月30日召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于聘任2021年度会计师事务所的议案》、《关于聘任2021年度内部控制审计师事务所的议案》，拟聘任天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天圆全”）和信永中和（香港）会计师事务所有限公司（以下简称“信永中和”）分别担任公司2021年度A股和H股财务审计机构，聘任天圆全为公司2021年度内部控制审计机构。现将有关事项公告如下：

一、拟聘任的境内A股会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

天圆全成立于1984年6月，总部位于北京，是国内最早获得证券期货相关业务许可证的会计师事务所之一，具有军工涉密业务咨询服务安全保密资质。三十多年以来，天圆全本着做优做实的原则，构建并持续完善了一体化管理的质量控制体系、信息化管理和执业平台体系、培训管理体系，引进并储备了一大批覆盖多专业、稳定的专业技术人才。天圆全根据业务发展需要，在总部北京之外，在辽宁、湖北、湖南、广东、深圳、河南、山东、烟台、贵州等地设立了分所，并实施一体化管理。

2. 人员信息

天圆全首席合伙人为魏强，注册地址为北京市海淀区西直门北大街56号9层

南栋。截至2019年12月31日，天圆全合伙人34人，注册会计师288人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师89人。

3. 业务信息

天圆全2019年度业务收入14,947.09万元，审计业务收入12,236.76万元，证券业务收入2,162.02万元。2019年度上市公司审计客户8家，审计收费1450万元，承接上市公司审计业务覆盖的行业主要包括采矿业、制造业、仓储与电子商务、互联网广告传媒和信息技术、软件和信息技术服务、金融业、计算机、通信和其他电子设备制造业，批发和零售业等，并具有本公司所在行业丰富的审计业务经验。

4. 投资者保护能力

天圆全按照相关法律法规的规定，购买的职业保险累计赔偿限额不低于5,000万元，累计赔偿限额能够覆盖审计失败导致的民事赔偿责任。近三年无执业行为相关民事诉讼。

5. 诚信记录

天圆全不存在违反《中国注册会计师职业道德准则》对独立性要求的情形，近三年没有受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。2019年，曾收到中国证监会山东监管局出具的《关于对北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）采取出具警示函措施的决定》（[2019]13号），天圆全已按要求整改完毕并向中国证监会山东监管局提交了整改报告。相关事宜对其服务本公司不构成任何影响。。

（二）项目成员信息

1. 基本人员信息

项目合伙人李知好，1997年成为注册会计师，1997年开始从事上市公司审计，1987年开始在天圆全执业、2021年开始为本公司提供审计服务；近三年签署1家上市公司审计报告，复核2家上市公司审计报告。

签字注册会计师李渊，2019年成为注册会计师，2014年开始从事上市公司审计，2018年开始在天圆全执业、2018年开始为本公司提供审计服务；近三年签署1家上市公司审计报告，复核0家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人周瑕，1996年成为注册会计师，1997年开始从事上市公司审计，1994年开始在本所执业、2018年开始为本公司提供审计服务；近三年签署3家上市公司审计报告，复核0家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人李知好、签字注册会计师李渊，项目质量控制复核人周瑕近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

天圆全及上述人员不存在违反《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

因公司收购山金金控资本管理有限公司，增加了A股审计师的工作范围和业务量，以及增加了内部控制审计的审计范围和工作量，故2020年度会计师事务所年报审计费由300万元增加至340万元；2020年度内部控制审计费由140万元增加至155万元。2021年度若审计范围和审计业务量、内控审计范围和业务量没有变化，2021年报审计费继续按照340万元执行；2021年内部控制审计服务费继续按照155万元执行。如资产规模、审计业务量发生变化，公司将根据变化情况确定2021年度财务报告审计及内部控制审计费用。公司不承担会计师事务所派员到现场审计而发生的差旅费。

二、拟聘任境外H股会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 机构信息/人员讯息/业务讯息

信永中和由中国北京信永中和会计师事务所与香港何锡麟会计师行于2005年合并后正式成立，是一家有限责任公司，注册地址在香港铜锣湾希慎道33号利园一期43楼。信永中和由管理合伙人卢华基先生及各具不同经验及专业资格的执业合伙人管理。信永中和是一家香港会计师公会及香港财务汇报局认可注册的会计师事务所，获准为于香港联合交易所有限公司主板及GEM上市的公司、国际及中国企业的附属公司，以及香港中小企业提供审计业务。信永中和是信永中和国

际的成员所。

截至2020年12月31日止，信永中和拥有从业人员约450名。香港上市公司年审客户超过70家，涉及的主要行业包括制造、软件与信息技术服务、电力热力和燃气生产供应、交通运输、仓储物流、餐饮、金融服务及能源业等。

2. 投资者保护能力

信永中和谨遵香港会计师公会对专业责任保险的要求。

3. 独立性和诚信记录

信永中和及其从业人员不存在违反《香港注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形；同时，信永中和也根据《香港注册会计师职业道德守则》中的相关要求跟企业的审核委员会沟通独立性的情况。

（二）项目成员信息

本次拟安排的项目签字合伙人及独立复核合伙人均是香港财务汇报局认可的注册上市实体核数师。

（三）审计费用

信永中和2020年度财务报告鉴证费用为428万元，2021年度预计财务报告鉴证费用仍为428万元，如资产规模、审计业务量发生变化，公司将根据变化情况，确定2021年度财务报告鉴证费用。

三、拟聘任会计事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会于2021年3月29日召开2021年第一次会议，认为：通过对天圆全和信永中和的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况的了解和审查，认为天圆全和信永中具备相关业务资格，且具有上市公司审计工作的丰富经验，能够按照2020年度审计服务合同约定完成审计工作。在执业过程中严格遵循境内外会计准则要求，及时与董事会审计委员会、独立董事、公司经营层进行沟通，切实履行外部审计机构的责任与义务，能够独立、客观、公正地反映公司财务状况及经营成果。所确定的2020年度及2021年度审计费用公允、合理，不存在损害本公司及中小股东利益的情况。同意聘任天圆全和信永中和分别担任公司2021年度A股和H股财务审计机构，聘任天圆全为公司2021年度内

部控制审计机构，并提交董事会审议。

（二）公司独立非执行董事就续聘会计师事务所、内部控制审计师事务所进行了事前认可意见并发表独立意见如下：天圆全和信永中和具备相关业务资格，能够满足公司国内及国际财务审计工作要求，能够坚持独立、客观、公正的原则，遵守注册会计师审计准则，勤勉尽责地履行审计职责；天圆全拥有较为丰富的上市公司执业经验，对公司经营状况、治理结构较为熟悉，能够胜任公司内部控制审计工作。所确定的天圆全 2020 年审计费用调整金额及天圆全、信永中和 2021 年审计费用公允、合理，不存在损害本公司及中小股东利益的情况。会计师事务所聘任的审议程序符合《公司章程》和相关监管要求，同意公司聘任天圆全和信永中和分别担任公司 2021 年度 A 股和 H 股财务审计机构，聘任天圆全为公司 2021 年度内部控制审计机构。并同意将此两项议案提交公司 2020 年年度股东大会审议。

（三）董事会对本次聘任会计师事务所相关议案的审议和表决情况

2021年3月30日，公司第六届董事会第四次会议以9票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于聘任2021年度会计师事务所的议案》、《关于聘任2021年度内部控制审计师事务所的议案》。

（四）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司2020年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

山东黄金矿业股份有限公司董事会

2021年3月30日