

股票代码：600399

股票简称：ST 抚钢

编号：临 2021-011

抚顺特殊钢股份有限公司 关于续聘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，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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：中准会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中准会计师事务所”）

抚顺特殊钢股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于聘请 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，为保持公司审计工作的连续性和稳定性，公司决定在原审计服务协议到期后，续聘中准会计师事务所为公司 2021 年度财务会计审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。

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

名称：中准会计师事务所（特殊普通合伙）

注册地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼四层

注册资本：1750 万元

执行本次审计业务分支机构名称：中准会计师事务所（特殊普通合伙）大连分所（以下简称“大连分所”）

注册地址：大连市中山区同兴街 67 号 12 层 3 号

历史沿革：中准会计师事务所 1996 年 3 月注册成立立于北京。前身为邮电部直属的中鸿信建元会计师事务所，1998 年完成脱钩改制

并变更为中准会计师事务所有限公司。2013 年经北京市财政局批准转制为特殊普通合伙制企业，在长春、沈阳、大连、哈尔滨、上海、广州、深圳、苏州、西宁、济南、长沙、合肥、郑州、西安、重庆、石家庄设有分所。

执业资质：2020 年 11 月 2 日，财政部、证监会公布《从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息》，中准会计师事务所成为完成证券服务业务备案的会计师事务所。中准会计师事务所也是首批取得财政部、证监会证券期货相关业务许可证的事务所。二十多年来，先后从事证券业务近 80 家，一直是国内长期从事证券期货服务业务的全国性会计师事务所之一。同时具有特大型国有企业审计业务资格、从事金融相关审计资格、司法鉴定资格；为中国银行间市场交易商协会会员、中国证券业协会会员。全国首批第三方节能量审核机构，北京第一批碳排放交易核查机构（唯一入选的会计师事务所）。

是否曾从事过证券服务业务：是

相关审计业务是否主要由分支机构承办：是

2、人员信息

首席合伙人：田雍

中准会计师事务所现有从业人员 1019 人，其中合伙人 48 名。截止到 2020 年末具有注册会计师 409 名，近一年来注册会计师没有大的变动，其中 183 名注册会计师从事过证券服务业务。

3、业务规模

最近一年业务收入（2019 年）：2.43 亿元；

最近一年审计业务收入（2019 年）：1.78 亿元；

最近一年证券业务收入（2019 年）：4090 万元；

中准会计师事务所总计为近 1000 家公司提供审计服务，其中 20 家为上市公司。中准会计师事务所具有上市公司所在行业审计业务经验，所服务的上市公司主要分布在制造业（16 家）、金融证券业（3

家)、信息传输、软件和信息技术服务业(1家),总资产均值为120.77亿元,审计收费总额1645万元。

4、投资者保护能力

职业风险基金计提:未计提

职业责任保险累计赔偿限额:200,000,000元

职业保险能否覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任:是
近三年不存在因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

5、诚信记录

中准会计师事务所近三年因执业行为受到行业协会行业自律惩戒1次、受到监管部门行政监管措施5次。4名从业人员近三年因执业行为受到行业协会行业自律惩戒1次、7名从业人员近三年因执业行为受到监管部门行政监管措施1次、2名从业人员近三年因执业行为受到监管部门行政监管措施2次。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目合伙人宋连作先生,中准会计师事务所合伙人、副主任会计师兼分所负责人。1994年5月成为中国注册会计师,1993年开始从事上市公司审计工作,2008年12月开始在中准会计师事务所执业,2017年开始为本公司提供审计服务。近三年共签署大连热电股份有限公司等上市公司审计报告8份。

签字注册会计师臧德盛先生,中准会计师事务所合伙人兼分所副主任会计师。1994年5月成为中国注册会计师,1992年开始从事上市公司审计工作,2008年12月开始在中准会计师事务所执业,2020年开始为本公司提供审计服务。近三年共签署或复核了上市公司审计报告1份。

项目质量控制复核人张宇力女士,中准会计师事务所合伙人兼分

所副主任会计师，1998年10月成为中国注册会计师，1997年开始从事上市公司审计，2008年12月开始在中准会计师事务所执业，2017年开始为本公司提供审计服务。近三年共签署或复核了上市公司审计报告7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未受到刑事处罚、行政处罚，受到的行政监管措施和自律监管措施具体情况如下：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	臧德盛	2018年9月19日	行政监管措施	中国证监会 北京监管局	会计差错，责令整改

3、项目组成员独立性

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、审计收费情况

2021年度公司审计费用为人民币100万元，其中财务审计费用为人民币60万元，内部控制审计费用为人民币40万元。2021年度审计收费定价原则与2020年度保持一致，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，综合考虑参与工作员工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。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

（一）公司审计委员会履职情况及审查意见

报告期内，董事会审计委员会对公司聘请的审计机构2020年度财务报表审计工作的情况进行了监督和评价，认为中准会计师事务所能够严格执行制定的审计计划，恪尽职守，按照中国注册会计师的职业准则，独立并勤勉尽责地履行审计职责。

公司第七届董事会审计委员会召开的2021年第二次会议审议通过了《关于聘请2021年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意公司续聘中准会计师事务所作为公司2021年度审计机构。

（二）公司独立董事发表事前认可意见和独立意见情况

公司独立董事对续聘中准会计师事务所作为公司 2021 年度审计机构的事项发表了事前认可意见和独立意见。独立董事认为：公司拟续聘会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定；中准会计师事务所具备证券业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司 2021 年度财务和内部控制审计工作的要求；公司此次续聘会计师事务所不会损害公司和全体股东的利益，不存在侵害中小股东利益的情形。综上，我们同意聘请中准会计师事务所作为公司 2021 年度财务会计审计机构及内部控制审计机构。

（三）公司董事会审议和表决情况

2021 年 3 月 30 日，公司召开第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于聘请 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意公司续聘中准会计师事务所作为公司 2021 年度审计机构。

本次续聘中准会计师事务所为公司 2021 年度审计机构的事项尚须提请公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

抚顺特殊钢股份有限公司董事会

二〇二一年三月三十一日