

证券简称:广晟有色 证券代码:600259 公告编号:临2020-039

## **广晟有色金属股份有限公司 关于拟聘任会计师事务所的公告**

本公司董事会及全体董事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名称:中审众环会计师事务所(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原因:为保持公司财务报表和内部控制审计工作的独立性、客观性和公允性,同时更好的适应公司未来业务发展的需要。

广晟有色金属股份有限公司(以下简称“公司”)聘请的2019年度审计机构和内部控制审计机构为中喜会计师事务所(特殊普通合伙)。鉴于该事务所为公司提供财务报表审计和内部控制审计服务多年,为继续保持公司财务报表审计工作和内部控制审计工作的独立性、客观性和公允性,同时更好的适应公司未来业务的发展需要,公司拟聘任中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中审众环”)为公司提供2020年度财务与内部控制审计服务的工作。

### **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

（1）机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：2013年11月6日

（3）注册地址：湖北省武汉市武昌区东湖路169号2-9层

（4）执业资格：中审众环已取得由湖北省财政厅颁发的会计师事务所执业资格（证书编号：42010005），是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一，具有美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）颁发的美国上市公司审计业务资质，获得军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案资格。

（5）是否从事证券服务业务：是，中审众环自1993年获得会计师事务所证券期货相关业务许可证以来，一直从事证券服务业务。

### 2. 人员信息

（1）2019年末合伙人数量：130人。

（2）2019年末注册会计师数量：1,350人。

（3）2019年末从业人员数量：3,695人。

（4）2019年末从事过证券服务业务人员数量：2019年末从事过证券服务业务的注册会计师900余人。

### 3. 业务规模

（1）2019年总收入：185,897.36万元。

（2）2019年审计业务收入：162,565.89万元。

（3）2019年证券业务收入：29,501.20万元。

（4）2019年审计公司家数：19,021家。

（5）上市公司年报审计家数：2019年上市公司年报审计家数155

家；截止 2020 年 4 月 30 日，上市公司年报审计家数 160 家。

(6) 是否有涉及上市公司所在行业审计业务经验：中审众环所审计的上市公司主要行业涉及制造业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，批发和零售业，信息传输、软件和信息技术服务业等，具有公司所在行业审计业务经验。

#### 4. 投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，累计赔偿限额 4 亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

#### 5. 独立性和诚信记录

中审众环及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形；最近 3 年未受到刑事处罚、行政处罚和自律处分；中审众环最近 3 年累计收（受）的行政监督管理措施为中国证监会各地证监局出具的 15 封警示函，已按要求整改完毕并向各地证监局提交了整改报告；拟签字注册会计师最近 3 年未受到刑事处罚、行政处罚、政监管措施和自律处分。

### (二) 项目成员信息

#### 1. 人员信息

中审众环拟为公司 2020 年度提供审计服务的项目合伙人龚静伟（兼拟签字注册会计师），中国注册会计师，从事证券服务业务多年，具备相应的专业胜任能力；项目质量控制负责人罗贤汛，中国注册会计师，从事证券服务业务多年，具备相应的专业胜任能力；拟签字注册会计师咎文华，中国注册会计师，从事证券业务服务多年，具备相应的专业胜任能力。

#### 2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况

拟签字项目合伙人、签字注册会计师未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。最近三年，上述人员未受到过刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

### **（三）审计收费**

2020 年度财务报表和截至 2020 年 12 月 31 日财务报告内部控制审计收费共计 153 万。

## **二、拟变更会计师事务所的情况说明**

### **（一）原聘任会计师事务所的基本情况**

公司原聘任的中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

1. 成立日期：2013 年 11 月 28 日成立（由中喜会计师事务所有限责任公司改制为特殊普通合伙）

2. 注册地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

3. 连续服务年限：10 年。其中，魏淑珍签字注册会计师连续服务年限为 4 年，杨帆签字注册会计师连续服务年限为 4 年。

### **（二）拟变更注册会计师事务所的具体原因**

中喜会计师事务所为公司提供财务报表审计和内部控制审计服务多年，为保持审计工作的独立性、客观性和公允性，同时更好的适应公司未来业务的发展需要，公司拟聘请中审众环会计师事务所为本公司提供 2020 年度财务与内部控制审计服务的工作。

### **（三）前后会计师沟通情况说明**

公司与前任会计师、前后会计师沟通过程中不存在异议，中审众环会计师事务所事先与中喜会计师事务所（特殊普通合伙）进行了友好沟通，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）已明确知悉本事项并表示理解。

## **三、聘任会计师事务所履行的程序**

### **（一）公司董事会审议委员会履职情况及审查意见**

2020年8月24日，公司第七届董事会审计委员会2020年第三次会议，以4票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》，审议委员会就关于聘任会计师事务所的事项形成了书面审核意见：

公司董事会审计委员会对本次拟聘任会计师事务所的事项进行了充分了解、审议，对中审众环会计师事务所的资质进行了充分的审核，认可中审众环会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及诚信情况，同意聘任中审众环会计师事务所为公司2020年审计机构及内部审计机构。同意将上述事项提交公司董事会审议。

### **（二）独立董事事前认可意见及独立意见**

**独立董事事前认可意见：**经核查，中审众环会计师事务所具备证券、期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，满足上市公司聘任会计师事务所的法定条件，能够独立对公司财务状况和内部控制进行审计，该事项的审议程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。因此，我们一致同意将《关于拟聘任会计师事务所的议案》提交至董事会审议。

**独立董事独立意见：**中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，满足上市公司聘任会计师事务所的法定条件；公司变更会计师事务所有利于保持公司财务报表审计工作和内部控制审计工作的独立性、客观性和公允性，变更理由正当；该事项的审议程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，董事会决议合法有效，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。我们同意《关于拟聘任会计师事务所的议案》。

**（三）董事会对本次聘任会计师事务所事项审议和表决情况**

2020年8月27日，公司第七届董事会2020年第六次会议以7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》。同意聘任中审众环会计师事务所为本公司提供2020年度财务与内部控制审计服务的工作。

**（四）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。**

特此公告。

广晟有色金属股份有限公司董事会

二〇二〇年八月二十九日