

广东中南钢铁股份有限公司 关于拟续聘2023年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。

一、拟续聘/变更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）机构性质：特殊普通合伙企业

（3）历史沿革：中审众环始创于1987年，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。2013年11月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。内部治理架构和组织体系：中审众环秉承“寰宇智慧，诚信知行”的企业核心价值观。中审众环建立有完善的内部治理架构和组织体系，事务所最高权力机构为合伙人大会，决策机构为合伙人管理委员会，并设有多个专业委员会，包括：战略发展委员会、风险管理和质量及控制委员会、专业技术委员会、人力资源及薪酬考核委员会、国际事务委员会、财务与预算委员会等。近年来中审众环实现了多起联合及跨行业

合并，组建了强大的中审众环专业服务团队，并在全国设立多个区域运营中心，建立起覆盖全国绝大部分地域的服务网络，在国内主要省份及大中型城市包括：北京、武汉、云南、湖南、广州、上海及上海自贸区、天津、重庆、广西、四川、山西、江西、河北、河南、深圳、珠海、海南、福建、厦门、浙江、宁波、江苏、山东、青岛、安徽、黑龙江、辽宁、吉林、大连、陕西、西安、贵州、新疆、内蒙古、青海和香港等地设有 37 家执业办公室，并在质量控制、人事管理、业务管理、技术标准、信息管理等方面实行总所的全方位统一管理。

(4) 注册地址：湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层。

(5) 首席合伙人：石文先

(6) 业务资质：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。

(7) 是否从事过证券服务业务：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。

(8) 人员信息中审众环 2022 年末合伙人数量 203 人、注册会计师数量 1,265 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 720 人。

(9) 中审众环 2022 年经审计总收入 213,165.06 万元、审计业务收入 181,343.80 万元、证券业务收入 57,267.54 万元。2022 年度中审众环上市公司审计客户家数 195 家, 审计收费 24,541.58 万元, 主要行业涉及制造业, 批发和零售业, 房地产业, 电力、热力、燃气及水生产和供应业, 农、林、牧、渔业, 信息传输、软件和信息技术服务业, 采矿业, 文化、体育和娱乐业等, 具有公司所在行业审计业务经验。

2.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 9 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。

3.诚信记录

(1) 中审众环最近 3 年未受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分, 最近 3 年因执业行为受到行政处罚 1 次、最近 3 年因执业行为受到监督管理措施 20 次, 已按要求整改完毕并向各地证监局提交了整改报告。

(2) 中审众环拟签字注册会计师最近 3 年未受到刑事处罚、行政处罚和自律处分。

(二) 项目信息

1.基本信息

拟签字项目合伙人: 王兵, 2006 年 9 月 14 日成为注册会计师, 2006 年开始从事上市公司审计, 2006 年开始在中审众环执业, 2020 年开始为本公司提供审计服务, 近三年签署多家上市公司年度审计报告。

拟签字注册会计师：赵亮，2020年6月19日成为注册会计师，2018年开始从事上市公司审计，2020年开始在中审众环执业，2020年开始为本公司提供审计服务，近三年参与多家上市公司年度审计。

项目质量控制复核合伙人：胡海林，2004年成为中国注册会计师，2004年开始从事上市公司审计，2004年开始在中审众环执业，曾主持多家上市公司、拟上市公司、新三板公司、大中型国企的财务报表审计及专项审计，从事证券业务十七年，具备相应专业胜任能力。近三年签署或复核多家上市公司。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师近三年未受到刑事处罚、行政处罚和自律处分。项目质量控制复核人胡海林，最近三年受到行政处罚一次，未受刑事处罚、和自律处分。

3.独立性

中审众环及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核合伙人等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。

4.审计收费

根据审计业务工作量及市场平均报酬水平，财务审计费用为人民币74万元，内部控制审计费用为人民币22万元，合计总额为96万元，与上年度审计费用持平。

二、拟续聘/变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司审计委员会认为中审众环具备足够的专业胜任能力、投

资者保护能力和独立性，具有良好的诚信记录。在担任公司 2019-2022 年度财务报表审计及内控审计机构期间，中审众环所能够遵守职业道德规范、合理配置审计资源、规范履行审计程序、客观发表审计意见、严格执行保密规定、表现出了良好的职业操守和业务素质，在执业过程中切实履行了审计机构应尽的职责，为公司提供了真实、公允的审计服务，符合继续聘任的条件。审计委员会一致同意续聘中审众环为公司 2023 年财务报表审计及内控审计机构，同意将本议案提交公司董事会、股东大会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1.事前认可意见

通过与公司管理层的沟通，并查阅了公司提供的相关资料，我们认为中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)具有从事证券、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，能够满足公司 2023 年度财务审计和内控审计的工作要求，能够独立对公司财务与内控状况进行审计。

我们同意将本议案提交公司董事会审议。

2.独立董事意见

（1）经核查，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，可满足公司 2023 年度财务报告和内部控制审计的要求。

（2）公司董事会审议和表决程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定，表决程序合法有效，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情

形。

综上,我们同意聘请中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构,并同意将该事项提交股东大会审议。

(三) 董事会对议案审议和表决情况

2023 年 10 月 27 日,公司第九届董事会 2023 年第五次临时会议以 7 票同意,0 票反对,0 票弃权审议通过了《关于拟续聘 2023 年会计师事务所的议案》。

(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。

三、备查文件

1.公司《第九届董事会 2023 年第五次临时会议决议》;

2.公司《第九届董事会审计委员会 2023 年第三次临时会议决议》;

3.公司《独立董事 2023 年第一次临时专门会议决议》、独立董事的事前认可意见及独立意见。

该议案尚需提交公司股东大会审议。

特此公告

广东中南钢铁股份有限公司董事会

2023 年 10 月 30 日