

股票代码：600399

股票简称：ST 抚钢

编号：临 2020-008

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”）第七届董事会第三次会议审议通过了《关于聘请 2020 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（特殊普通合伙）为公司 2020 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、重庆设有分所。

1983 年 8 月经财政部批准，大连市财政局组建设立大连会计师事务所，是大连地区成立时间最早的会计师事务所，也是全国范围内成立的首批会计师事务所之一。1993 年经财政部、中国证券监督管理委员会批准，在全国范围内首批取得证券期货相关业务审计资格。2000 年 10 月与大连信义会计师事务所合并为大连华连会计师事务所，2008 年 12 月加入中准会计师事务所，经辽宁省财政厅批准设立大连分所，2013 年 11 月随同总部转制为特殊普通合伙。

执业资质：中准会计师事务所是首批取得财政部、证监会证券期货相关业务许可证的事务所。二十多年来，先后为近 80 家企业提供证券相关业务服务，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 1100 人，其中合伙人 50 名。截止到 2019 年末，共有注册会计师 418 名，2018 年末 416 人，增加 2 人，其中超过 300 名注册会计师从事过证券服务业务。大连分所现有从业人员 60 人，其中注册会计师 31 人，资产评估师、税务师 10 余人。从业人员均具有大专以上学历，硕士研究生已达 10 余人，拥有众多精通

英语、日语，熟知金融、投资、财会、税务的专门人才。

3. 业务规模

最近一年业务收入（2018 年）：2.22 亿元

最近一年审计业务收入（2018 年）：1.76 亿元

最近一年证券业务收入（2018 年）：4340 万元

最近一年净资产（2018 年）：2163.15 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。大连分所 2018 年度业务收入 2003 万元，其中审计业务收入 1965 万元，总计为近 90 家公司提供审计服务。

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：80,000,000 元

职业保险能否覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任：是

5. 独立性和诚信记录

公司续聘中准会计师事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

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：

类型	2017 年度	2018 年度	2019 年度	备注
刑事处罚	0	0	0	
行政处罚	0	0	0	
行政监管措	0	【责令改	【警示函 3	2018 年 9 月 20 日中国证券监督管理

施		正 1 次】	次】	<p>委员会北京监管局行政监管措施决定书（2018）75号《关于对中准会计师事务所（特殊普通合伙）和注册会计师臧德盛、张晓雪采取责令改正的决定》</p> <p>2019年2月11日北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司项目，中国证券监督管理委员会北京监管局行政监管措施决定书（2019）8号《关于对中准会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师王健、王霞采取出具警示函措施的决定》</p> <p>2019年10月24日哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司2018年年报审计项目，中国证券监督管理委员会黑龙江监管局（2019）27号《关于对中准会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师赵德权、徐运生采取出具警示函措施的决定》</p> <p>2019年11月27日上海龙韵传媒集团股份有限公司2018年度资金占用专项审核项目，中国证券监督管理委员会上海监管局行政监管措施决定书（2019）180号《关于对中准会计师事务所（特殊普通合伙）采取出具警示函措施的决定》</p>
---	--	--------	----	--

自律监管措施	【行业协会通报批评1次】	0	0	2017年11月22日中国注册会计师协会协(2017)48号
--------	--------------	---	---	--------------------------------

(二) 项目成员信息

1. 人员信息

基本信息	姓名	执业资质	是否从事过证券服务业务	在其他单位兼职情况
项目合伙人	宋连作	中国注册会计师	是	无
签字注册会计师	董震	中国注册会计师	是	无
质量控制复核人	张宇力	中国注册会计师	是	无

(1) 项目合伙人从业经历:

姓名: 宋连作

时间	工作单位	职务
1987.10-2000.10	大连会计师事务所	业务部负责人
2000.10-2008.12	大连华连会计师事务所	业务部负责人
2008.12-今	中准会计师事务所	合伙人、副主任会计师兼分所负责人

(2) 签字注册会计师从业经历:

姓名: 董震

时间	工作单位	职务
2007.8-2009.10	天健光华会计师事务所	助理/项目经理
2009.10-今	中准会计师事务所	高级项目经理

(3) 质量控制复核人从业经历:

姓名: 张宇力

时间	工作单位	职务
1987. 10-2000. 10	大连会计师事务所	项目经理
2000. 10-2008. 12	大连华连会计师事务所	高级项目经理
2008. 12-今	中准会计师事务所	合伙人兼分所副主任会计师

2. 项目组成员独立性和诚信记录情况。

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，上述人员过去三年无不良记录。

（三）审计收费情况

2019 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。2020 年度审计收费定价原则与 2019 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、拟续聘会计师事务所履行的程序

（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 2019 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。

2020 年 3 月 25 日，公司第七届董事会审计委员会召开 2020 年第二次会议审议通过了《关于聘请 2020 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 2020 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 2020 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：聘请中

准会计师事务所作为公司 2020 年度财务会计审计机构及内部控制审计机构符合公司及股东的利益。我们同意聘请中准会计师事务所作为公司 2020 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

2020 年 3 月 30 日，公司召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于聘请 2020 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 2020 年度审计机构。

（四）本次续聘中准会计师事务所为公司 2020 年度审计机构的事项尚需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

二〇二〇年四月一日