

股票代码：600399

股票简称：抚顺特钢

编号：临 2024-014

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：天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“天职国际会计师事务所”）

抚顺特殊钢股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于聘请 2024 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，公司拟在原审计服务协议到期后，续聘天职国际会计师事务所为公司 2024 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

天职国际会计师事务所创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际会计师事务所首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际会计师事务所已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际会计师事务所过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2022 年 12 月 31 日，天职国际会计师事务所合伙人 85 人，注册会计师 1061 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人。

天职国际会计师事务所 2022 年度经审计的收入总额 31.22 亿元，审计业务收入 25.18 亿元，证券业务收入 12.03 亿元。2022 年度上市公司审计客户 248 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额 3.19 亿元。

2、投资者保护能力

天职国际会计师事务所按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 20,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2021 年度、2022 年度、2023 年度以及 2024 年初至本公告日止，下同），天职国际会计师事务所不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 8 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 8 次，涉及人员 24 名，不存在因

执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师 1：申旭，2016 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在本所执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 9 家，近三年复核上市公司审计报告 1 家。

签字注册会计师 2：张敬，2005 年成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在本所执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 家。

签字注册会计师 3：闻雨，2017 年成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在本所执业，2023 年开始为本公司提供审计服务。

项目质量控制复核人：齐春艳，2011 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2004 年开始在本所执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年复核上市公司审计报告不少于 10 家。

2、项目组成员诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、项目组成员独立性

天职国际会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费情况

天职国际会计师事务所审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。预计 2024 年度审计费用共计 94 万元（其中：财务报表审计费用 57 万元；内控审计费用 37 万元）。与上期审计费用持平。

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

董事会审计委员会对公司聘请的审计机构 2023 年度财务报表审计工作的情况进行了监督和评价，认为天职国际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。

公司第八届董事会审计委员会召开的 2024 年第二次会议审议通过了《关于聘请 2024 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意公司续聘天职国际会计师事务所作为公司 2024 年度审计机构，并将该议案提交公司董事会及股东大会审议。

（二）公司独立董事发表事前认可意见及独立意见情况

公司独立董事对续聘天职国际会计师事务所作为公司 2024 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；天职国际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 2024 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，我们同意聘请天职国际会计师事务所作为公司 2024 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

2024年3月29日，公司召开第八届董事会第十一次会议，审议通过了《关于聘请2024年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意公司续聘天职国际会计师事务所作为公司2024年度审计机构。

本次续聘天职国际会计师事务所为公司2024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

二〇二四年三月三十日