

证券代码：600348  
债券代码：143960  
债券代码：143979  
债券代码：143921  
债券代码：155989  
债券代码：155229  
债券代码：155666  
债券代码：163962

股票简称：阳泉煤业  
债券简称：18 阳煤 Y1  
债券简称：18 阳煤 Y2  
债券简称：18 阳煤 Y3  
债券简称：18 阳煤 Y4  
债券简称：19 阳煤 01  
债券简称：19 阳股 02  
债券简称：19 阳煤 Y1

编号：2020-033

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司 关于续聘 2020 年度审计机构的公告

公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：

- 拟续聘的财务审计机构名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 拟续聘的内部控制审计机构名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

阳泉煤业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 23 日召开第六届董事会第四十次会议，审议通过了《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》，公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2020 年度财务报告的审计机构，续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2020 年度内部控制的审计机构，并提请股东大会授权董事会根据实际情况决定审计费用支付事宜。并按相关规定将此议案提交公司股东大会进行审议。

### 一、拟续聘的财务审计机构基本情况

#### （一）机构信息

##### 1、基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成

改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

## 2、人员信息

截至 2019 年末，立信拥有合伙人 216 名、注册会计师 2266 名、从业人员总数 9325 名，首席合伙人为朱建弟先生。立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。2019 年，立信新增注册会计师 414 人，减少注册会计师 387 人。

## 3、业务规模

立信 2018 年度业务收入 37.22 亿元，2018 年 12 月 31 日净资产 1.58 亿元。2018 年度立信共为 569 家上市公司提供年报审计服务，收费总额为 7.06 亿元。所审计上市公司主要分布在：制造业（365 家）、信息传输、软件和信息技术服务业（44 家）、批发和零售业（20 家）、房地产业（20 家）、交通运输、仓储和邮政业（17 家），资产均值为 156.43 亿元。

## 4、投资者保护能力

截至 2018 年末，立信已提取职业风险基金 1.16 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 10 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

## 5、独立性和诚信记录

立信不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

立信 2017 年受到行政处罚 1 次，2018 年 3 次，2019 年 0 次；2017 年受到行政监管措施 3 次，2018 年 5 次，2019 年 9 次，2020 年 1-3 月 5 次。

### （二）项目成员信息

#### 1、人员信息

	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	刘志红	中国注册会计师	是	否
签字注册会计师	王普洲	中国注册会计师	是	否
质量控制复核人	张松柏	中国注册会计师	是	上海罗曼照明科技股份有限

	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
				公司独立董事、南京奥联汽车 电子电器股份有限公司独立 董事、山东矿机集团股份有限 公司独立董事

(1) 项目合伙人从业经历:

姓名: 刘志红

时间	工作单位	职务
2000年11月至2005年6月	山西天元会计师事务所有限公司	高级经理
2005年7月至2006年10月	北京中天华正会计师事务所有限公司	高级经理
2006年11月至2008年7月	北京立信会计师事务所有限公司	高级经理
2008年8月至今	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	权益合伙人

(2) 签字注册会计师从业经历:

姓名: 王普洲

时间	工作单位	职务
2014年3月至今	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	高级经理

(3) 质量控制复核人从业经历:

姓名: 张松柏

时间	工作单位	职务
1997年5月至2000年10月	南通众信会计师事务所有限公司	项目经理
2000年10月至2001年8月	上海万隆会计师事务所有限公司	高级经理
2001年8月至今	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	权益合伙人

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。

上述人员过去三年没有不良记录。

(三) 审计收费

## 1、审计费用定价原则

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。

## 2、审计费用同比变化情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供的 2018 年度财务审计服务报酬为人民币 216 万元。2019、2020 年度审计费用将以上一年度审计费用为基础，根据公司年报审计合并报表范围、需配备的审计人员情况以及投入的工作量确定最终的审计收费。

## 二、拟续聘的内部控制审计机构基本情况

### 1. 基本信息

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称信永中和）最早可追溯到 1986 年成立的中信会计师事务所，至今已有延续 30 多年的历史，是国内成立最早、存续时间最长，也是唯一一家与当时国际“六大”之一永道国际有七年合资经历的本土会计师事务所。2000 年，信永中和会计师事务所有限责任公司正式成立，2012 年，信永中和由有限责任公司成功改制为特殊普通合伙制事务所，注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层，注册资本：3,600 万元。

信永中和具有以下从业资质：

- （1）财政部颁发的《会计师事务所执业证书》；
- （2）首批获准从事金融审计相关业务；
- （3）首批获准从事 H 股企业审计业务；
- （4）军工涉密业务咨询服务安全保密资质。

信永中和是首批获得证券执业资质的会计师事务所，建立了完备的质量控制制度和内部管理制度，从事过大量各类证券服务业务，拥有一支经验丰富的专业队伍。

信永中和总部位于北京，并在深圳、上海、成都、西安、天津、青岛、长沙、长春、大连、广州、银川、济南、昆明、福州、南京、乌鲁木齐、武汉、杭州、太原、重庆、南宁、合肥和郑州等地设有 23 家境内分所。

信永中和已加入 ShineWing International（信永中和国际）会计网络，

为 ShineWing International 的核心成员所。信永中和是第一家以自主民族品牌走向世界的本土会计师事务所，在香港、新加坡、日本、澳大利亚、巴基斯坦、埃及、马来西亚、英国、印度、印度尼西亚、德国、台湾、泰国设有 13 家境外成员所（共计 56 个办公室）。ShineWing International 目前在 International Accounting Bulletin（国际会计公报，简称 IAB）公布的国际会计机构全球最新排名位列第 19 位。

阳泉煤业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）审计业务由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）太原分所（以下简称“信永中和太原分所”）具体承办。

信永中和太原分所成立于 2013 年 10 月 15 日，系信永中和在国内设立的 23 家分支机构之一，主任会计师为李建勋先生，注册地址为太原市小店区南内环街 98 号财富大厦 1103、1105 室，统一社会信用代码为 91140100080959501Y，已取得山西省财政厅颁发的执业证书（证书编号：110101361401）。

信永中和太原分所的经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设施工预决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询；法律、法规规定的其他审计业务。

信永中和太原分所自成立以来一直从事证券服务业务，并已按信永中和统一的管理体系建立了完备的质量控制制度、内部管理制度。

## 2. 人员信息

信永中和首席合伙人是叶韶勋先生，截止 2020 年 2 月 29 日，合伙人（股东）228 人，注册会计师 1679 人（2018 年末为 1522 人）。从业人员数量 5331 人，从事过证券服务业务的注册会计师超过 800 人。

## 3. 业务规模

信永中和 2018 年度业务收入为 173,000 万元，净资产为 3,700 万元。

信永中和 2018 年度上市公司年报审计项目 236 家，收费总额 26,700 万元，涉及的主要行业包括制造业、软件与信息技术服务业、电力热力和燃气生产供应业和交通运输与仓储物流业等，资产均值在 1,870,000 万元左右。

## 4. 投资者保护能力

信永中和已购买职业保险并涵盖因提供审计服务而依法所应承担的民事赔偿责任，2018 年度所投的职业保险，累计赔偿限额 15,000 万元。

#### 5. 独立性和诚信记录

信永中和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。

近三年，信永中和受到证券监管部门行政处罚一次、行政监管措施六次，无刑事处罚和自律监管措施。

#### 6. 项目成员信息

拟安排公司 2020 年审计业务的项目负责合伙人尹巍、项目独立复核合伙人谭小青、签字注册会计师为尹巍和王存英。

尹巍女士，中国注册会计师，高级会计师，审计合伙人。自 1996 年开始从事注册会计师业务，同年考取证券期货注册会计师资格，为多家上市公司提供过 IPO 改制及申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券相关服务业务。尹巍女士不存在兼职情况。

王存英女士，中国注册会计师。2010 年开始从事注册会计师业务。为多家上市公司提供过 IPO 改制及申报审计、年报审计等证券相关服务业务。王存英女士不存在兼职情况。

谭小青先生，中国注册会计师，高级会计师，审计业务全国负责人。1993 年从事注册会计师，为许多大型企业集团提供过审计鉴证、专项服务及企业资产重组、改制、IPO 改制及申报审计、年报审计等证券相关服务业务。谭小青先生不存在兼职情况。

本次拟安排的项目签字合伙人、独立复核合伙人、项目签字注册会计师均具有丰富的行业服务经验，均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

本次拟安排的项目签字合伙人、独立复核合伙人、项目签字注册会计师最近三年均未有受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分的情况。

#### 7. 审计收费

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供的 2018 年度内部控制审计服务报酬为人民币 50 万元，2019、2020 年度审计费用将以上一年度审

计费用为基础，根据公司的业务规模、所处行业、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最终的审计收费。

### 三、拟续聘审计机构所履行的程序

根据《公司法》和公司《章程》关于聘请会计师事务所进行会计报表审计、净资产验证及其他相关咨询服务等业务的规定，公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2020 年度财务报告的审计机构，续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2020 年度内部控制的审计机构。

（一）公司于 2020 年 4 月 22 日召开 2020 年第三次审计委员会会议，审议通过了《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》。审计委员会对上述两家会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为上述两家会计师事务所具有证券、期货相关业务从业资格和丰富的执业经验，具备为上市公司提供财务审计和内控审计服务的经验和能力，对公司经营发展情况及财务状况较为熟悉，在担任公司审计机构期间，勤勉尽责，能够满足公司相关审计工作的需要。建议续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2020 年度财务报告的审计机构，续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2020 年度内部控制的审计机构，并将《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》提交董事会审议，具体审计费用由公司董事会根据 2020 年度实际工作情况给予支付。

（二）独立董事在董事会召开之前审阅了公司提交的相关事项议案，并听取了有关人员的汇报，经充分沟通后，发表事前认可意见：公司续聘 2020 年度审计机构事项遵循了《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的要求，体现了公平、公开、公正的原则，程序合法，未损害公司及股东的利益。我们同意提交公司第六届董事会第四十次会议审议。独立董事关于续聘公司 2020 年度审计机构的独立意见：立信会计师事务所（特殊普通合伙）和信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务从业资格和丰富的执业经验，具备为上市公司提供财务审计和内控审计服务的经验和能力，对公司经营发展情况及财务状况较为熟悉，在担任公司审计机构期间，勤勉尽责，能够满足公司相关审计工作的需要。同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作

为公司 2020 年度财务报告的审计机构，续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2020 年度内部控制的审计机构，并将该事项提交公司 2019 年年度股东大会审议。

（三）公司于 2020 年 4 月 23 日召开第六届董事会第四十次会议，会议审议并全票通过了《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》。

（四）本次续聘 2020 年度审计机构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。

阳泉煤业（集团）股份有限公司董事会

2020 年 4 月 25 日