

证券代码：601168

证券简称：西部矿业

编号：临 2023-062

西部矿业股份有限公司

关于续聘 2023 年度会计师事务所的公告

本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：

● 拟聘任的会计师事务所名称：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“安永华明”）。

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

安永华明于 1992 年 9 月成立，2012 年 8 月完成本土化转制，从一家中外合作的有限责任制事务所转制为特殊普通合伙制事务所。安永华明总部设在北京，注册地址为北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室。截至 2022 年末拥有合伙人 229 人，首席合伙人为毛鞍宁先生。安永华明一直以来注重人才培养，截至 2022 年末拥有执业注册会计师 1818 人，其中拥有证券相关业务服务经验的执业注册会计师超过 1500 人，注册会计师中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 400 人。安永华明 2022 年度业务总收入人民币 59.06 亿元，其中，审计业务收入人民币 56.69 亿元（含证券业务收入人民币 24.97 亿元）。2022 年度 A 股上市公司年报审计客户共计 137 家，收费总额人民币 8.96 亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业、金融业、批发和零售业、采矿业、房地产业、信息传输、软件和信息技术服务业等。本公司同行业上市公司审计客户 7 家。

2. 投资者保护能力

安永华明具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险，保险涵盖北京总所和全部分所。已计提的职业风险基金和已购买的职业保险累计赔偿限额之和超过人民币 2 亿元。安永华明近三年不存

在任何因与执业行为相关的民事诉讼而需承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

安永华明及从业人员近三年没有因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚，以及行业协会等自律组织的自律监管措施和纪律处分。曾两次收到证券监督管理机构出具警示函措施的决定，涉及从业人员十三人。前述出具警示函的决定属监督管理措施，并非行政处罚。曾一次收到深圳证券交易所对本所的两名从业人员出具书面警示的自律监管措施，亦不涉及处罚。根据相关法律法规的规定，前述监督管理措施和自律监管措施不影响安永华明继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人及第一签字注册会计师安秀艳女士,于 2004 年成为注册会计师、2002 年开始从事上市公司审计、2002 年开始在安永华明执业、2019 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署/复核多家上市公司年报/内控审计，涉及的行业包括电力、热力生产和供应业、制造业、采矿业以及有色金属冶炼和压延加工业。

项目质量控制复核人解彦峰先生，于 2000 年成为注册会计师并开始从事上市公司审计，自 2007 年开始在安永华明执业，于 2023 年开始为本公司提供审计服务。解彦峰先生近三年签署/复核多家上市公司年报/内控审计，涉及的行业包括医疗制造业及有色金属矿采选业。

项目第二签字注册会计师赵瑞卿先生，于 2017 年成为注册会计师、2014 年开始从事上市公司审计、2014 年开始在安永华明执业、2014 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署/复核 2 家上市公司年报/内控审计，涉及的行业为有色金属矿采选业。

2. 诚信记录

上述项目合伙人、质量控制复核人和本期签字会计师近三年均未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施的情况。

3. 独立性

安永华明及上述项目合伙人、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

公司结合业务规模、财务报表审计及内部控制审计服务投入人员、工作量及会计师事务所收费标准等协商确定，2023 年度审计费用为人民币 400 万元，其中年度财务报表审计费用人民币 340 万元，内部控制审计费用人民币 60 万元（400 万元含差旅费，但不包括增值税及其附加税费，在审计地的交通费和食宿费由我公司承担）。2023 年度审计费用与上一期费用一致。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）相关机构审批意见

根据财政部、国务院国资委、证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（以下简称“《选聘办法》”），《选聘办法》第十二条规定：“国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过 8 年。国有企业因业务需要拟继续聘用同一会计师事务所超过 8 年的，应当综合考虑会计师事务所前期审计质量、股东评价、监管部门意见等情况，在履行法人治理程序及内部决策程序后，可适当延长聘用年限，但连续聘任期限不得超过 10 年”。同时，《选聘办法》第二十二条规定：“国有企业当前执行的会计师事务所轮换规定与本办法第十二条规定不一致的，或者没有规定的，由履行出资人职责的机构统筹安排，自本办法施行之日起两年内完成衔接工作”。

截至 2022 年末，公司连续聘用安永华明已超过 8 年，根据《选聘办法》规定公司需要更换会计师事务所。考虑到公司业态种类多、产业分布广以及更换审计机构审批程序时间等情况，为保持公司 2023 年度审计工作的持续性、稳定性和审计质量，公司就审计机构过渡事项请示了青海省人民政府国有资产监督管理委员会，按其要求公司将在两年内（2025 年 2 月 20 日前）完成轮换工作。

（二）审计与内控委员会的审核意见

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司审计机构，在对公司年度会计报告审计过程中尽职、尽责，能按照中国注册会计师审计准则及监管机构要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正地对公司会计报告发表审计意见。安永华明具有足够的投资者保护能力，项目合伙人、质量控制复核人和签字会计师不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。为保持公司审计工作的连续性，建议续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

为公司 2023 年度审计机构。综上所述，我们同意将上述议案提交公司第八届董事会第五次会议审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司于 2023 年 11 月 21 日召开的第八届董事会第五次会议审议通过了《关于续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构并确定其审计业务报酬的议案》，会议应出席董事 7 人，实际出席董事 7 人，会议表决结果：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（四）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年第四次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

西部矿业股份有限公司

董事会

2023 年 11 月 22 日

备查文件：

（一）西部矿业股份有限公司拟聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况说明

（二）西部矿业第八届董事会审计与内控委员会对第八届董事会第五次会议相关议案的审核意见