

证券代码：600490

证券简称：鹏欣资源

公告编号：临2025-042

鹏欣环球资源股份有限公司

关于变更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：北京中名国成会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“中名国成”）
- 原聘任的会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于中兴财光华已连续多年为公司提供年度审计服务，为保证公司审计工作的独立性、客观性、公允性，以及综合考虑公司业务发展及审计工作需求等情况，经公司审慎研究与评估，拟改聘中名国成为公司2025年度财务报表和内部控制审计机构。公司已就本次变更会计师事务所相关事宜与中兴财光华进行了充分沟通，中兴财光华已明确知悉该事项并确认无异议。

公司于2025年12月10日召开第八届董事会第十六次会议及第八届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司变更2025年度财务审计机构的议案》，同意公司聘任中名国成作为公司2025年度财务报表与内部控制审计机构。现将具体情况公告如下：

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

机构名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020年12月10日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市东城区建国门内大街 18 号办公楼一座 9 层 910 单元

首席合伙人：郑鲁光

截至 2024 年 12 月 31 日，中名国成合伙人 70 人，注册会计师 371 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 120 人。

2024 年度收入总额为 37,941.19 万元（经审计，下同），审计业务收入为 28,633.07 万元，证券业务收入为 9,853.66 万元。审计 2024 年上市公司年报审计客户 1 家，审计 2024 年挂牌公司客户家数 233 家，主要行业为制造业，信息传输、软件和信息服务业，批发和零售业，建筑业、租赁和商务服务。

2、投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：4,115.12 万元；已购买的职业保险累计赔偿限额 5,000.00 万元。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定；近三年无在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

中名国成近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、行政监管措施 0 次、自律监管措施及纪律处分 2 次。

中名国成从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 人次、行政监管措施 0 人次、自律监管措施及纪律处分 3 人次。

（二）项目信息

1、基本信息

签字合伙人：白新盈，中国注册会计师。2018 年 8 月成为执业注册会计师，于 2025 年 11 月开始在中名国成执业。具有 7 年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，近 3 年审计过 3 家上市公司，具备相应专业胜任能力。

签字注册会计师：姚海新，2003 年 5 月 26 日取得注册会计师执业证书，于 2023 年 9 月开始在中名国成执业。具有 22 年的注册会计师行业经验，2013 年开始从事证券服务类审计业务，具备相应专业胜任能力。

项目质量控制复核人：苗树东，2002 年 9 月 24 日取得注册会计师执业证书，2012 年开始从事上市公司审计，于 2024 年 2 月开始在中名国成执业。近三年签署新三板挂牌公司审计报告 1 份，复核上市公司审计报告 1 份，新三板挂牌公司审计报告 36 份，具备相应专业胜任能力。

2、诚信记录

签字合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年(最近三个完整自然年度及当年)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、独立性

中名国成签字合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核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

审计收费定价原则主要根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素,并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费,公司 2025 年度审计费用为 235 万元(大写人民币贰佰叁拾伍万元整),其中财务审计费用为 200 万元、内控审计费用为 35 万元。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

(一) 前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司原聘任审计机构中兴财光华对公司 2024 年度财务报告及内部控制出具了标准无保留意见的审计报告,公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘的情况。

(二) 拟变更会计师事务所的原因

鉴于中兴财光华已连续多年为公司提供年度审计服务,为保证公司审计工作的独立性、客观性、公允性,以及综合考虑公司业务发展及审计工作需求等情况,经公司审慎研究与评估,拟改聘中名国成为公司 2025 年度审计机构。

(三) 上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所的事项与中兴财光华、中名国成进行充分沟通,前后任会计师事务所均知悉本事项且对本次更换无异议。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

(一) 审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会 2025 年第六次会议审议通过了《关于公司变更 2025

年度财务审计机构的议案》，董事会审计委员会对中名国成的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等相关信息进行了审查，认为中名国成具备为上市公司提供财务审计服务的经验和能力，能够满足公司年度财务报表和内部控制审计等工作的要求，同意聘任中名国成为公司 2025 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2025 年 12 月 10 日召开第八届董事会第十六次会议及第八届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司变更 2025 年度财务审计机构的议案》，同意聘任中名国成为公司 2025 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（三）生效日期

本次变更 2025 年度财务审计机构事项尚需提交公司 2025 年第一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。

鹏欣环球资源股份有限公司董事会

2025 年 12 月 11 日