

证券代码：200992

证券简称：中鲁 B

公告编号：2024-12

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司 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信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 25 日召开第八届董事会第十五次会议，审议通过了《关于审议续聘审计机构及确定报酬的议案》，拟续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）为公司 2024 年度审计机构。本事项尚需提交公司股东大会审议通过，现将相关事项公告如下。

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

上会会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务从业资格，具有多年上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求，其在担任公司审计机构期间，勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表审计意见。为保证审计工作的连续性，公司拟续聘上会会计师事务所为公司 2024 年度审计机构。

二、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息。上会会计师事务所（特殊普通合伙）原名上海会计师事务所，系于 1981 年设立的全国第一家会计师

事务所。1998年12月按财政部、中国证券监督管理委员会要求，改制为有限责任公司制的会计师事务所，2013年12月上会改制为上会会计师事务所（特殊普通合伙）。上会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，上会注重服务质量和声誉，得到了客户、监管部门、投资机构的高度认可。

2. 人员信息。截至2023年末，上会拥有合伙人108名，注册会计师506名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师179人。

3. 业务信息。上会2023年度经审计的业务收入7.06亿元，其中审计业务收入4.64亿元，证券业务收入2.11亿元。2023年度上会为68家上市公司提供年报审计服务，审计收费总额为0.69亿元。上市公司客户分布于采矿业；制造业；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；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业；公共环保；建筑业；农林牧渔；租赁和商务服务业；水利、环境和公共设施管理业。与公司同行业上市公司审计客户0家。

4. 投资者保护能力。截至2023年末，上会已购买的职业保险累计赔偿限额为1亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。近三年上会因在执业行为相关民事诉讼

中承担民事责任，2021年已审结的案件1项，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕。

5. 独立性和诚信记录。上会会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。上会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4次、自律监管措施0次和纪律处分0次，监督管理措施涉及从业人员6名。

（二）项目成员信息

1. 基本信息。拟签字项目合伙人：徐茂，拥有注册会计师执业资质，2001年获得中国注册会计师资格，2009年开始从事上市公司审计，近三年签署的上市公司审计报告有鲁商福瑞达医药股份有限公司、山东金晶科技股份有限公司、山东省中鲁远洋渔业股份有限公司、海南双成药业股份有限公司，具备相应专业胜任能力。未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师：马海军，2021年获得中国注册会计师资质，2019年开始从事上市公司审计，近三年签署的上市公司审计报告有山东省中鲁远洋渔业股份有限公司，具备相应专业胜任能力。未在其他单位兼职。

拟任项目质量控制复核人：刘蓓，2010年成为中国注册会计师，2002年开始从事上市公司审计工作，2020年开始在上会会计师事务所执业，近3年担任过多家上市公司质控复核工作，具备相应的专业胜任能力。未在其他单位兼职。

2. 诚信记录。拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质

量控制复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及派出机构、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。拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量控制复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

4. 审计收费。2024 年度审计服务的费用总额为人民币肆拾伍万元，其中年报审计费用为人民币叁拾伍万元，内控审计费用为人民币壹拾万元，与 2023 年度收费金额一致。审计服务收费的定价原则以公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等诸多因素，并根据公司内控审计和年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量及事务所的收费标准为基础确定。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

通过对上会会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性进行核查，认为上会会计师事务所（特殊普通合伙）在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求，提议续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构和 2024 年度内部控制审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第八届董事会第十五次会议以 5 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于审议续聘审计机构及确定报酬的议案》，同意续聘上会为公司 2024 年度审计机构。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所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。

三、报备文件

1. 第八届董事会第十五次会议决议；
2. 董事会审计委员会 2024 年第一次会议决议；
3. 上会会计师事务所（特殊普通合伙）关于基本情况的说明。

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日