

证券代码：870844

证券简称：金浔股份

主办券商：开源证券

## 云南金浔资源股份有限公司变更 2025 年度会计师事务所公告

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法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年年度的审计机构。

## （一）机构信息

## 1. 基本信息

会计师事务所名称：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1992 年 8 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层

首席合伙人：邹俊

2023 年度末合伙人数量：234 人

2023 年度末注册会计师人数：1,121 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：260 人

2023 年收入总额（经审计）：410,000 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：390,000 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：190,000 万元

2023 年上市公司审计客户家数：98 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：6 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

| 行业代码 | 行业门类               |
|------|--------------------|
| C    | 制造业                |
| J    | 金融业                |
| I    | 信息传输、软件和信息技术服务业    |
| D    | 电力、热力、燃气及水生产和供应业   |
| G/F  | 交通运输、仓储和邮政业/批发和零售业 |

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

| 行业代码 | 行业门类            |
|------|-----------------|
| C    | 制造业             |
| I    | 信息传输、软件和信息技术服务业 |
| N    | 水利、环境和公共设施管理业   |
| R    | 文化、体育和娱乐业       |

2023 年上市公司审计收费：53,800 万元

2023 年挂牌公司审计收费：506 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：53 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：2 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>3000 万元

职业保险累计赔偿限额：>17000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）购买的职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过人民币 2 亿元，符合法律法规相关规定。近三年毕马威华振在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的事项为：2023 年审结债券相关民事诉讼案件，终审判决毕马威华振按 2%-3%比例承担赔偿责任（约人民币 270 万元），案款已履行完毕。

### 3. 诚信记录

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

会计师事务所从业人员不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

## (二) 项目信息

### 1. 基本信息

毕马威华振承做云南金浔资源股份有限公司 2025 年度财务报表审计项目的项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人的基本信息如下：

本项目的合伙人姜慧女士，2018 年取得中国注册会计师资格。姜慧女士 2007 年开始在毕马威华振执业并于同年开始从事上市公司和挂牌公司审计，从 2025 年开始为本公司提供审计服务。姜慧女士近三年签署或复核上市公司审计报告 6 份。

本项目的签字注册会计师朱明先生，2014 年取得中国注册会计师资格。朱明先生 2015 年开始在毕马威华振执业并于同年开始从事上市公司和挂牌公司审计，从 2025 年开始为本公司提供审计服务。朱明先生近三年没有签署或复核上市公司的审计报告。

本项目的质量控制复核人张京京女士，2000 年取得中国注册会计师资格，1996 年开始在毕马威华振执业，1996 年开始从事上市公司审计，从 2025 年开始为公司提供审计服务。张京京近三年签署或复核上市公司和挂牌公司的审计报告 2 份。

### 2. 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（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，受到证券交易场所、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

拟聘任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。

#### 4. 审计收费

本期（2025）审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期（2024）审计收费 55 万元，其中年报审计收费 55 万元。

不存在已委任前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

## 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

前任会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：4 年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

### （二）拟变更会计师事务所原因

☐ 前任会计师事务所被立案调查

☐ 前任会计师事务所主动辞任

☐ 前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

☒ 实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

☐ 满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

☐ 与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧

☐ 其他原因

### （三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更审计机构的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行了沟通，前后任会计师事务所均已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）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2025 年 4 月 23 日召开第三届董事会第十六次会议，以 6 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于聘任 2025 年度会计师事务所的议案》。

#### （二）审计委员会审议意见

公司审计委员会认为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的经验与能力，为公司出具的相关审计报告能够客观、公正地反映公司的财务状况、经营成果及审计工作的要求。同意聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

#### （三）独立董事的事前认可情况和独立意见

《关于聘任 2025 年度会计师事务所的议案》的独立意见：

我们认为，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的经验与能力，能够遵照勤勉、独立、客观、公正的执业准则为公司提供审计服务，能够满足公司财务报表的审计要求，能够独立对公司财务状况、经营成果进行审计。本次聘任审计机构符合相关法律规定，不存在损害公司和股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意公司聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，并同意将该议案提交公司 2024 年年度股东大会审议。

#### （四）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。

### 四、备查文件

一、《云南金谿资源股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议》；

二、《云南金谿资源股份有限公司独立董事关于第三届董事会第十六次会议相关事项的独立意见》；

三、《会计师事务所基本情况说明》。

云南金谿资源股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 23 日