

山金国际黄金股份有限公司
关于公司聘请发行境外上市股份（H股）并在香港联合交易所有限公司上市的审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山金国际黄金股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 7 月 28 日召开第九届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司聘请发行境外上市股份（H 股）并在香港联合交易所有限公司上市的审计机构的议案》，基于公司拟发行境外上市外资股（H 股）并申请在香港联合交易所有限公司主板挂牌上市（以下简称“本次发行上市”）的工作需要，同意聘请毕马威会计师事务所（以下简称“毕马威香港”）作为本次发行上市的审计机构。现将相关事项公告如下：

一、拟聘会计师事务所事项的情况说明

鉴于公司已启动本次发行上市事宜，考虑到毕马威香港在 H 股发行并上市项目方面拥有较为丰富的财务审计经验，具备足够的独立性、专业能力，经过综合考量和审慎评估，公司董事会决定聘请毕马威会计师事务所为本次发行并上市的审计机构。该事项尚需提交公司股东大会审议。

二、拟聘会计师事务所的基本信息

1、基本信息

毕马威香港为一所根据香港法律设立的合伙制事务所，由其合伙人全资拥有。毕马威香港自 1945 年起在香港提供审计、税务和咨询等专业服务，为众多香港上市公司提供审计服务，包括银行、保险、证券等金融机构。毕马威香港自成立起即是与毕马威国际相关联的独立成员所全球组织中的成员。

自 2019 年起，毕马威香港根据香港《会计及财务汇报局条例》注册为公众利益实体核数师。此外，毕马威香港经中华人民共和国财政部批准取得在中国内地临时执行审计业务许可证，并且是在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）和 Japanese Financial Services Agency（日本金融厅）注册从事相关审计业务的会计师事务所。

于 2024 年 12 月，毕马威香港的从业人员总数超过 2,000 人。

2、投资者保护能力

毕马威香港按照相关法律法规要求每年购买职业保险。

3、诚信记录

香港相关监管机构每年对毕马威香港进行独立检查。最近三年的执业质量检查并未发现任何对审计业务有重大影响的事项。

三、审议程序及相关意见

（一）审计委员会审议意见

公司于2025年7月28日召开第九届董事会审计委员会第九次会议，董事会审计委员会审阅了审计机构相关资料，对毕马威香港的执业质量进行了解，认为毕马威香港具备相关执业资质，具备H股发行并上市相关的专业能力和投资者保护能力且具备独立性，诚信状况良好，能满足公司H股发行并上市财务审计的要求。同意聘任毕马威香港作为本次发行上市的审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于2025年7月28日召开第九届董事会第十四次会议，全票审议通过了《关于公司聘请发行境外上市股份（H股）并在香港联合交易所有限公司上市的审计机构的议案》，同意聘请毕马威香港为本次发行上市的审计机构，该议案尚需提交至公司股东大会审议。

（三）生效日期

本次聘请H股发行并上市审计机构事项尚需提交公司股东大会审议，自股东大会决议通过之日起生效。

特此公告。

山金国际黄金股份有限公司董事会

二〇二五年七月二十八日