

证券代码：002716

证券简称：湖南白银

公告编号：2025-070

湖南白银股份有限公司 关于拟聘请 2025 年度审计机构的公告

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、误导性陈述或重大遗漏。

1. 拟聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）

2. 原聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）

3. 变更会计师事务所的原因：鉴于天健已连续多年为湖南白银股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务，为更好地保证审计工作的独立性与客观性，综合考虑公司业务发展和审计工作需求等情况，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，经竞争性谈判和审慎决策，公司拟聘任天职国际为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构，聘期为一年。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

4. 公司董事会审计委员会、董事会对本次变更会计师事务所事项无异议。

公司于2025年10月16日召开第六届董事会第十七次会议、第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于聘请2025年度审计机构的议案》，同意聘任天职国际为公司2025年度财

务报告和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司2025年第二次临时股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

一、拟新聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）创立于1988年12月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国PCAOB注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截至2024年12月31日，天职国际合伙人90人，注册会计师1097人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师399人。

天职国际2024年度经审计的收入总额25.01亿元，审计业务收入19.38亿元，证券业务收入9.12亿元。2024年度上市公司审计客户154家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、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、科学研究和技术服务业等，审计收费总额2.30亿元，本公司同行业上市公司审计客户88家。

2. 投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于20,000万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2022年度、2023年度、2024年及2025年初至本公告日止，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次、监督管理措施9次、自律监管措施8次和纪律处分3次。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚2次、监督管理措施10次、自律监管措施4次和纪律处分4次，涉及人员37名，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师1：刘智清，1999年成为注册会计师，2005年开始从事上市公司审计，2009年开始在本所执业，近三年签署上市公司审计报告不少于10家。

签字注册会计师2：周睿，2007年成为注册会计师，2008年开始从事上市公司审计，2007年开始在本所执业，近三年签署上市公司审计报告8家。

签字注册会计师3：刘云飞扬，2020年成为注册会计师，2014年开始从事上市公司审计，2020年开始在本所执业，近三年签署上市公司审计报告2家。

项目质量控制复核人：蒲士富，2013年成为注册会计师，2013年开始在本所执业，2015年开始从事上市公司审计工作，近三年复核上市公司审计报告3家。

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、行业主管部门等的行政处罚、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

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

天职国际审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2025年度审计费用共计128万元（其中：年报审计费用105万元；内控审计费用23万元）。

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2024年度财务报告及内部控制审计工作由天健担任，天健已连续14年为公司提供审计服务，2024年度审计意见为标准的无保留意见。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前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

鉴于天健已连续多年为公司提供审计服务，为更好地保证审计工作的独立性与客观性，综合考虑公司业务发展和审计工作需求等情况，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《公司章程》等有关规定，经综合评估及审慎研究，2025年度公司拟变更会计师事务所，聘任天职国际担任公司2025年度财务报告和内部控制审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了充分的沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第1153号—前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》要求，做好后续沟通及配合工作。

天健及其工作团队为公司提供审计服务期间，勤勉尽责，切实履行应尽职责，公司对其多年来的辛勤工作和良好服务表示感谢。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）竞争性谈判情况

公司根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，通过竞争性谈判方式对公司2025年度审计机构实施采购，根据评审结果，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构。

（二）董事会审计委员会审议意见

根据监管要求及本公司制度规定，公司董事会审计委员会负责落实2025年度会计师事务所选聘相关工作，经过审查，董事会审计委员会认为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司年度审计工作的要求，同意聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构，并同意提交董事会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司于2025年10月16日召开第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构。

（四）监事会对议案审议和表决情况

公司于2025年10月16日召开第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，监事会认为：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，变更会计师事务所的理由充分、恰当，同意聘任天职

国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2025年度财务报告和内部控制审计机构。

（五）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司2025年第二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。

四、备查文件

1. 公司第六届董事会第十七次会议决议；
2. 公司第六届监事会第十二次会议决议；
3. 公司董事会审计委员会会议决议；
4. 拟聘任会计师事务所和拟签字注册会计师的相关材料。

特此公告。

湖南白银股份有限公司董事会

2025年10月16日