

中冶美利云产业投资股份有限公司 关于拟变更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。

特别提示：

1.拟聘请的会计师事务所：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.原聘请的会计师事务所：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）

3.变更会计师事务所的原因：中冶美利云产业投资股份有限公司（以下简称“公司”）根据自身业务发展情况和整体审计的需要，综合考虑公司经营管理实际，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，经履行公司聘任程序，拟聘任天职国际负责公司2025年度财务审计及内部控制审计工作。

4.上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并表示无异议。

公司于2025年10月24日召开的第九届董事会第三十

次会议审议通过了《关于聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务审计及内部控制审计服务机构的议案》，现将有关事项公告如下：

一、拟变更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: 乔国刚, 2005 年成为

注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2005 年开始在本所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年复核上市公司审计报告 5 家。

签字注册会计师 2:陈朋,2011 年成为注册会计师,2018 年开始从事上市公司审计，2018 年开始在本所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 1 家，近三年复核上市公司审计报告 1 家。

签字注册会计师 3:刘斌,2020 年成为注册会计师,2018 年开始从事上市公司审计，2018 年开始在本所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务。

项目质量控制复核人:田慧先,2016 年成为注册会计师，2014 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在本所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 5 家，近三年复核上市公司审计报告 2 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

2024 年，公司支付中兴华财务报告审计及内控审计服务费合计 77 万元，系根据公司年度具体审计要求和审计范围协商确定。

审计收费定价原则：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 年最终的审计收费。

2025 年度审计费用共计 61 万元（其中：年报审计费用 39.5 万元；内控审计费用 21.5 万元）。较上一期审计费用减少 16 万元，主要系本年度公司已全面退出造纸业务，审计范围有所减少。

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

公司原审计机构中兴华 2024 年为公司提供审计服务，此期间中兴华坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允独立的发表审计意见，客观、公正、准确的反映公司财务报表及内控情况，切实履行审计机构应尽的责任，从专业角度维护公司和股东合法权益。上年度审计意见类型为标准无保留意见。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的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

公司根据自身业务发展情况和整体审计的需要，综合考虑经营管理实际，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，经履行公司聘任程序，拟聘任天职国际负

责公司 2025 年度财务审计及内部控制审计工作。

(三) 上市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会计师的沟通》要求，做好沟通及配合工作。

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

全体委员认为，天职国际具备证券从业资格和为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司 2025 年度财务审计及内控审计工作要求，能够独立对公司财务状况及内部控制实施情况进行审计。董事会审计委员会一致同意聘任天职国际为公司 2025 年度财务和内部控制审计机构。

(二) 董事会对议案审议和表决情况

公司于 2025 年 10 月 24 日召开了第九届董事会第三十次会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于聘请天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2025 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，公司董事会同意聘请天职国际为公司 2025 年度财务和内部控制审计机构。

(三) 生效日期

本次聘请会计师事务所事项尚须提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、报备文件

- 1.第九届董事会第三十次会议决议；
- 2.2025 年第八次审计委员会意见；
- 3.天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况说明。

特此公告。

中冶美利云产业投资股份有限公司董事会

2025 年 10 月 27 日