

香港交易及結算所有限公司、香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）及香港中央結算有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



Yunnan Jinxun Resources Co., Ltd.

雲南金潯資源股份有限公司

（於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司）

（股份代號：3636）

海外監管公告

本公告乃根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第13.10B條而作出。

茲載列雲南金潯資源股份有限公司於全國中小企業股份轉讓系統有限責任公司網站刊登的公告，僅供參閱。

承董事會命

雲南金潯資源股份有限公司

董事長、執行董事兼首席執行官

袁榮先生

香港，2026年7月21日

於本公告日期，董事會包括(i)執行董事袁榮先生、袁梅女士及羊永昌先生；及(ii)獨立非執行董事鄭冬淦女士、夏洪應先生及黃學斌先生。

证券代码：870844

证券简称：金浔资源

主办券商：开源证券

云南金浔资源股份有限公司
第四届董事会第二次会议决议公告

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。

一、会议召开和出席情况

（一）会议召开情况

1. 会议召开时间：2026 年 7 月 17 日
2. 会议召开方式：√ 现场会议 □ 电子通讯会议
3. 会议召开地点：公司会议室
4. 发出董事会会议通知的时间和方式：2026 年 7 月 14 日以书面方式发出
5. 会议主持人：董事长袁荣先生
6. 会议列席人员：审计委员会成员、董事会秘书、公司其他高级管理人员列席了会议
7. 召开情况合法合规性说明：
会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

（二）会议出席情况

会议应出席董事 6 人，出席和授权出席董事 6 人。

二、议案审议情况

（一）审议通过《公司关于自 2025 年 12 月 31 日止财政年度后统一采用中国企业会计准则编制财务报表的议案》

1. 议案内容：

香港联合交易所有限公司 2010 年 12 月发布《有关在香港上市的内地注册公司采纳内地会计及审计准则、聘用内地会计师事务所的咨询总结》，明确自 2010 年 12 月 15 日起，内地注册、于港交所挂牌的发行人可采用内地《企业会计准则》编制财务报表；经财政部、中国证监会备案认可的内地会计师事务所，可依据内地审计准则为港股发行人提供审计服务。

财政部发布《2025 年内地与香港会计准则持续趋同》相关文件，明确将持续推动两地会计准则趋同，为内地注册 H 股企业单一采用《企业会计准则》编制财务报告提供政策支撑。

截至 2025 年 12 月 31 日止财政年度，聘任毕马威（包括毕马威会计师事务所-香港特别行政区合伙制事务所和毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）），分别按照国际财务报告准则（IFRS）、《企业会计准则》两套标准编制财务数据，IFRS 口径报表专供 H 股股东使用。双准则并行编制模式存在核算流程繁琐、编制周期长、人力与审计成本较高、报表调整差错风险大等问题。

公司已于 2026 年 5 月 18 日召开周年股东大会，经股东审议批准续聘毕马威负责本公司 2026 年 12 月 31 日止财政年度审计工作，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）已获中国财政部及中国证监会的认可，并有资格向中国发行人提供使用中国内地审计准则的审计服务，具备单一执行《企业会计准则》核算、审计的基础条件。因此，公司将不再另行单独聘任境外财务报告审计机构。

自 2025 年 12 月 31 日止财政年度之后，本公司及下属全部子公司（合称“本公司”）统一以《企业会计准则》（CASBE）作为唯一财务报表编制准则，不再单独编制国际财务报告准则（IFRS）口径财务报表。本公司 2026 年 6 月 30 日止六个月中期财务业绩，由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审阅，全部按照《企业会计准则》编制，并载入公司刊发的中期业绩公告。

同时，公司已于 2026 年 5 月 18 日召开周年股东大会审议通过《关于聘任 2026 年度会计师事务所并授权董事会决定审计机构酬金的议案》，股东会授权董事会与聘任的会计师事务所协商确定 2026 年度审计酬金具体金额及支付方式；签署审计业务约定书及相关补充协议，办理后续审计服务相关事宜。本次董事会确认，2026 年度审计酬金为人民币：231 万元；中期财务业绩审阅费用

为人民币：50 万元（以上费用不含税费和代垫费等）。

2. 审计委员会意见

鉴于中国企业会计准则与国际财务报告准则已实现实质性趋同，相关政策文件亦支持内地企业采用中国准则编制 H 股财务报告。统一准则有利于提升信息披露效率，降低编制成本，且不会对财务报告的真实性、准确性及投资者决策产生重大不利影响；境内审计机构毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）具备为中国发行人提供审计服务的资质。综上，一致同意公司自 2025 年 12 月 31 日止财政年度之后，统一采用中国企业会计准则编制财务报告及披露相关财务资料，不再另行单独聘任境外财务报告审计机构。

3. 回避表决情况：

该议案不涉及关联交易事项，无需回避表决。

4. 议案表决结果：同意 6 票；反对 0 票；弃权 0 票。

公司现任独立董事郑冬渝女士、黄学斌先生、夏洪应先生对本项议案发表了同意的独立意见。

5. 提交股东会表决情况：

本议案无需提交股东会审议。

三、备查文件

《云南金浔资源股份有限公司第四届董事会第二次会议决议》

云南金浔资源股份有限公司

董事会

2026 年 7 月 21 日