

山东金岭矿业股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）。
- 原聘任的会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华”）。
- 变更会计师事务所的原因：根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》要求，公司采用竞争性谈判方式对会计师事务所进行了公开选聘，依据评标结果，公司拟聘任大信担任公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度财务审计及内部控制审计等工作。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。
- 公司董事会审计委员会、董事会对本次变更会计师事务所事项均无异议。本次聘任事项尚需提交股东大会审议。
- 本次变更会计师事务所事项符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的相关规定。

山东金岭矿业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 9 月 11 日召开了第九届董事会第二十七次会议（临时），审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，该事项尚需提交公司股东大会审议。现就相关事宜公告如下：

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

- (1) 机构名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）；
- (2) 成立日期：大信成立于 1985 年，2012 年 3 月改制为特殊普通合伙制事务所；
- (3) 组织形式：特殊普通合伙；
- (4) 注册地址：北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206；
- (5) 首席合伙人：谢泽敏；
- (6) 截至 2023 年 12 月 31 日合伙人数量：160 人；
- (7) 截至 2023 年 12 月 31 日注册会计师人数：971 人，其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超 500 人；
- (8) 2023 年度业务总收入：业务收入 15.89 亿元，其中审计业务收入 13.80 亿元（包括证券业务收入 4.50 亿元）；
- (9) 2023 年度上市公司审计客户家数：204 家（含 H 股）；
- (10) 主要行业：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，科学研究和技术服务业，水利、环境和公共设施管理业；
- (11) 2023 年度上市公司年报审计收费总额：2.41 亿元；
- (12) 本公司同行业上市公司审计客户家数：4 家。

2. 投资者保护能力

职业风险基金 2023 年度年末数：5,621.97 万元。

职业责任保险累计赔偿限额：4 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。

近三年因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：2023 年 12 月 27 日，在涉同济堂证券虚假陈述责任纠纷中，新疆高院二审判决大信在 15% 范围内承担连带清偿责任。截至目前，该系列诉讼生效判决已经全部履行完毕。2023 年 12 月 29 日，在涉昌信农贷证券虚假陈述责任纠纷中，江苏高院二审判决大信在 10% 范围内承担连带赔偿责任。截至目前，该系列诉讼生效判决已经全部履行完毕。

3. 诚信记录

大信近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、行政监管措施 17 次、自律监管措施及纪律处分 9 次。38 名从业人员近三年因执业行为受到刑

事处罚 0 次、行政处罚 6 人次、行政监管措施 35 人次、自律监管措施及纪律处分 17 人次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：田城

田城先生，合伙人，拥有中国注册会计师执业资质，2006 年成为注册会计师，2002 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在大信执业。近三年签署或复核过 5 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：郑红玲

郑红玲女士，拥有注册会计师执业资质。2011 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2010 年开始在大信执业。近三年签署了 1 家上市公司的审计报告。

项目质量控制复核人：陈修俭

陈修俭先生，拥有中国注册会计师执业资质，2001 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计质量复核，2007 年开始在大信执业。近三年签署或复核超过 15 家上市公司审计报告。

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。

3. 独立性

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在违反《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，定期轮换符合规定。

4. 审计收费

本期审计费用为 57 万元（含税），其中年报审计费用为 45 万元（含税），内控审计费用为 12 万元（含税）。较上一期审计费用减少 33 万元，同比降低 36.67%，主要系公司按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》要求，经履行招标程序，并根据评标结果确定了拟聘任会计师事务所，以其报价确定的审计费用。

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

公司原审计机构大华已连续 3 年为公司提供审计服务，在为公司提供审计期间坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内部控制情况，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。上年度审计意见类型为标准无保留意见。公司不存在委托大华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

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》要求，公司采用竞争性谈判方式对会计师事务所进行了公开选聘，依据评标结果，公司拟聘任大信担任公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度财务审计及内部控制审计等工作。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所事项与大华进行了事先沟通，且征得其理解与支持，大华对公司拟变更会计师事务所事项无异议；公司也就该事项与大信进行了沟通，其表示无异议。因变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，前后任会计师事务所将根据《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》有关要求，积极做好有关沟通。

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

公司审计委员会对大信的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等信息进行了充分调研和分析论证，并查阅了有关资质证照、相关信息和诚信记录后认为：大信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，也具备较好的投资者保护能力、良好的诚信状况及足够的独立性，且本次变更会计师事务所的理由恰当，同意向董事会提议聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

（二）董事会对议案审议和表决情况

2024 年 9 月 11 日，公司召开了第九届董事会第二十七次会议（临时），以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任大信为公司 2024 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

（三）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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、报备文件

- （一）公司第九届董事会第二十七次会议（临时）决议；
- （二）公司第九届董事会审计委员会第十九次会议决议；
- （三）拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；
- （四）深交所要求报备的其他文件。

特此公告。

山东金岭矿业股份有限公司

董事会

2024年9月12日