

证券代码：601969

证券简称：海南矿业

公告编号：2024-031

# 海南矿业股份有限公司

## 关于聘任公司 2024 年度财务审计机构 和内控审计机构的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会事务所”）；
- 本次聘任不涉及变更会计师事务所；
- 公司审计委员会、董事会对本次聘任会计师事务所事项不存在异议。

### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### （1）基本信息

上会事务所成立于 2013 年 12 月 27 日，统一社会信用代码：91310106086242261L，主要经营场所：上海市静安区威海路 755 号 25 层。上会事务所具备证券、期货相关业务资质，从事证券服务业务，其所提供的审计业务由总所承办。

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分离、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。上会事务所具有财政部批准的会计师事务所执业证书，并经财政部、中国证监会批准，获准从事 A 股企业审计业务。上会事务所已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案。

##### （2）人员信息

上会事务所首席合伙人为张晓荣。截至 2023 年末，合伙人数量为 108 人，注册会计师人数为 506 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 179 人。

### （3）业务规模

上会事务所 2023 年度经审计的收入总额为 7.06 亿元，其中审计业务收入为 4.64 亿元、证券业务收入为 2.11 亿元；2023 年度上市公司审计客户共 68 家，主要行业：采矿业；制造业；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；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业；水利、环境和公共设施管理业；租赁和商务服务业；建筑业；农林牧渔。上市公司年报审计收费总额为 0.69 亿元，本公司同行业上市公司审计客户共 2 家。

### （4）投资者保护能力

截至 2023 年末，上会计提的职业风险基金为 0 万元、购买的职业保险累计赔偿限额为 10,000.00 万元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。近三年上会因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任，2021 年已审结的案件 1 项，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕。

### （5）独立性和诚信记录

上会事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 4 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、自律监管措施 0 次，有 6 名从业人员因执业行为受到监督管理措施 3 次。

## （二）项目成员信息

### （1）人员信息

- 1、项目合伙人：国秀琪
- 2、质量控制复核人：唐慧珏
- 3、签字注册会计师：王园园

签字项目合伙人：国秀琪，2019 年年获得中国注册会计师资质，2013 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在本所执业，2021 年开始为本公司提供审计

服务，近三年签署的上市公司 3 家。

质量控制复核人：唐慧珏，2000 年获得中国注册会计师资质，1996 年开始从事上市公司审计，1996 年开始在本所执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年为多家上市公司提供复核服务。

签字注册会计师：王园园，2020 年获得中国注册会计师资质，2020 年开始从事上市公司审计，2020 年开始在本所执业，2020 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司 2 家。

## （2）上述相关人员的独立性和诚信记录情况

上述项目合伙人、签字注册会计师近三年未因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

质量控制复核人唐慧珏近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚，受到监督管理措施 1 次，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

上会事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员在执行本项目审计工作时不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## （三）审计收费

审计收费定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定。2023 年度上会事务所对公司财务审计费用为 190 万元，对公司的内控审计费用为 74 万元，合计 264 万元。2024 年度，如合并范围不变，审计收费定价原则将与 2023 年度基本保持不变。

## 二、拟聘任会计事务所履行的程序

### （一）审计委员会的履职情况

公司于 2024 年 3 月 12 日召开公司第五届董事会审计委员会第九次会议，审议通过了《关于聘任公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，公司董事会审计委员认为：上会会计师事务所具备为公司年度财务审计和内部

控制审计服务的经验与能力，能够为公司提供公正、公允、独立的审计服务，能够满足公司未来审计工作需求；上会事务所在对公司过往财务报告进行审计的过程中，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定，履行了必要的审计程序，审计工作勤勉尽责，收集了适当、充分的审计证据，审计结论客观公正，符合公司的实际情况。同意聘任上会事务所为公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

### **（二）董事会的审议和表决情况**

公司于 2024 年 3 月 22 日召开公司第五届董事会第十六次会议，会议以 11 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于聘任公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，同意公司聘任上会事务所为公司 2024 年度年报审计及内控审计机构。

### **（三）生效日期**

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

海南矿业股份有限公司董事会

2024 年 3 月 26 日