

## 招金国际黄金股份有限公司 关于拟续聘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. 华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴会计师事务所”）为招金国际黄金股份有限公司（以下简称“公司”或“招金黄金”）2025 年度审计机构。2025 年度，华兴会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告及内部控制审计报告。

2. 公司拟续聘华兴会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，负责公司 2026 年度财务报告和内部控制审计，聘期一年。依据公司业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并综合考虑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来确定审计费用。

3. 公司董事会审计委员会、董事会对本次拟续聘会计师事务所事项均无异议，该事项尚需提交公司 2025 年度股东会审议。

4. 本次拟续聘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）等有关规定。

公司于 2026 年 4 月 8 日召开第十一届董事会第七次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司拟续聘华兴会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，负责公司 2026 年度财务报告和内部控制审计，聘期一年。依据公司

业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素,并综合考虑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来确定审计费用。本事项需提交公司 2025 年度股东会审议批准。

## 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

### (一) 机构信息

#### 1. 基本信息

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“华兴会计师事务所”)前身系福建华兴会计师事务所,创立于 1981 年,隶属福建省财政厅。1998 年 12 月,与原主管单位福建省财政厅脱钩,改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009 年 1 月,更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013 年 12 月,转制为福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。2019 年 7 月,更名为华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。

华兴会计师事务所为特殊普通合伙企业,注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼,首席合伙人为童益恭先生。

截至 2025 年 12 月 31 日,华兴会计师事务所拥有合伙人 73 名、注册会计师 332 名,其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 185 名。

华兴会计师事务所 2025 年度经审计的收入总额为 40,375.59 万元,其中审计业务收入 39,762.33 万元(其中证券业务收入 24,121.82 万元)。2025 年度为 96 家上市公司提供年报审计服务,上市公司主要行业为制造业(包括计算机、通信和其他电子设备制造业,化学原料和化学制品制造业,电气机械和器材制造业,专用设备制造业,医药制造业等)及信息传输、软件和信息技术服务业,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,农、林、牧、渔业,采矿业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,建筑业,住宿和餐饮业,房地产业,水利、环境和公共设施管理业等,审计收费总额(含税)为 14,723.06

万元。

## 2. 投资者保护能力

截至 2025 年 12 月 31 日，华兴会计师事务所(特殊普通合伙)已计提职业风险基金 126.55 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 8,000 万元。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。华兴会计师事务所近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

## 3. 诚信记录

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次、自律监管措施 1 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分的情况。19 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 5 次、自律监管措施 2 次，无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分。

## (二) 项目信息

### 1. 基本信息

签字项目合伙人：文斌，2015 年取得注册会计师资格，2012 年起从事上市公司和挂牌公司审计，2012 年开始在华兴会计师事务所执业，2024 年开始为招金黄金提供审计服务，近三年签署和复核了多家上市公司和挂牌公司审计报告。

签字注册会计师：郑建辉，2006 年取得注册会计师资格，2008 年起从事上市公司和挂牌公司审计，2008 年开始在华兴会计师事务所执业，2024 年开始为招金黄金提供审计服务，近三年服务过多家上市公司审计业务，具备相应专业胜任能力。

质量控制复核人：江玲，2014 年起取得注册会计师资格，2014 年起从事上市公司和挂牌公司审计，2012 年开始在华兴会计师事务所执业，近三年签署和复核了多家上市公司和挂牌公司审计报告。

### 2. 诚信记录

项目合伙人文斌、签字注册会计师郑建辉、项目质量控制复核人江玲近三年均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、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

### 3. 独立性

华兴会计师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**

2025 年度审计收费 160 万元人民币（不含差旅费），其中年度财务报告审计费 110 万元，内部控制审计费 50 万元。公司董事会提请股东会授权公司管理层依据公司业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并综合考虑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，与华兴会计师事务所协商确定 2026 年度的审计费用。

## **二、拟续聘会计师事务所履行的程序**

### **(一) 审计委员会履职情况**

公司于 2026 年 4 月 8 日召开第十一届董事会审计委员会会议，审计委员会认为华兴会计师事务所能够满足公司审计要求，为保障审计工作的连续性、完整性，同意续聘华兴会计师事务所为公司 2026 年度审计机构。

### **(二) 董事会对议案审议和表决情况**

公司于 2026 年 4 月 8 日召开第十一届董事会第七次会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，为保障公司审计工作的连续性、完整性，同意续聘华兴会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，负责公司 2026 年度财务报告和内部控制审计，聘期一年。公司董事会提请股东会授权公司管理层与华兴会计师事务所协商确定 2026 年度的审计费用。

### （三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司 2025 年度股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

### 三、备查文件

1. 第十一届董事会第七次会议决议；
2. 第十一届董事会审计委员会会议决议；
3. 华兴会计师事务所基本情况的说明。

特此公告。

招金国际黄金股份有限公司董事会

2026 年 4 月 10 日