

云南能源投资股份有限公司 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内容的真实、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、拟聘任会计师事务所：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、原聘任会计师事务所：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）

3、变更会计师事务所的原因：为更好地保证审计工作的独立性和客观性，并综合考虑公司业务发展的需要，通过竞争性谈判择优选择，拟聘请天职国际为公司2022年度财务报告及内部控制审计机构。

4、公司审计委员会、独立董事、董事会、监事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议。

5、本事项尚需提交公司股东大会审议。

2022年9月13日，云南能源投资股份有限公司（以下简称“公司”）董事会2022年第九次临时会议、监事会2022年第九次临时会议分别审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。为更好地保证审计工作的独立性和客观性，并综合考虑公司业务发展的需要，通过竞争性谈判择优选择，同意聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。公司独立董事对该议案予以事前认可并发表了同意的独立意见。具体情况公告如下：

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“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2021年12月31日，天职国际合伙人71人，注册会计师939人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师313人。

天职国际2020年度经审计的收入总额22.28亿元，审计业务收入16.93亿元，证券业务收入8.13亿元。2020年度上市公司审计客户185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、交通运输、仓储和邮政业、房地产业等，审计收费总额2.07亿元，公司同行业上市公司审计客户110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8,000万元。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（2019年度、2020年度、2021年度及2022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0次、监督管理措施7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监

督管理措施 6 次，涉及人员 16 名，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

（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：陈智，2000 年成为注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，2010 年开始在天职国际执业，2022 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 3 家。

签字注册会计师 2：后乾，2018 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2018 年开始在天职国际执业，2022 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 2 家，近三年复核上市公司审计报告 1 家。

项目质量控制复核人：王皓东，2008 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在天职国际执业，2022 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 0 家，近三年复核上市公司审计报告不少于 20 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

天职国际审计服务收费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，2022 年度审计费用拟定为 112 万元，其中：年报审计费用 92 万元，内控审计费用 20 万元，总费用较上年度减少 8.94%。

三、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

公司原审计机构信永中和已连续为本公司提供 5 年审计服务，2021 年度为公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托信永中和开展部分审计工作后解聘的情况。信永中和在为公司提供审计服务期间，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，切实履行了审计机构应尽职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司董事会对信永中和为公司提供审计服务期间的辛勤工作表示衷心感谢。

（二）拟变更会计师事务所的原因

为更好地保证审计工作的独立性和客观性，并综合考虑公司业务发展需要，通过竞争性谈判择优选择，拟聘请天职国际为公司 2022 年度财务报告及内部控制审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所的事项与信永中和、天职国际进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项并对本次更换无异议。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注册会计师的沟通》和其他有关要求，积极沟通做好后续相关配合工作。

四、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等进行了充分了解和审查，并于 2022 年 8 月 18 日召开 2022 年第三次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。审计委员会认为天职国际具有从事证券相关业务的条件和经验，具有为公司提供审计服务的能力，其投资者保护能力、诚信状况和独立性符合相关要求，公司变更会计师事务所的理由恰当充分，同意公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、独立董事的事前认可

经对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况、投资者保护能力及专业胜任能力等方面进行审查，我们认为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，

能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司年度财务报告审计和内部控制审计工作的要求，公司此次拟变更会计师事务所不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的行为。

综上，我们同意聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

2、关于拟变更会计师事务所的独立意见

公司事先将拟变更会计师事务所事项与我们进行了沟通，经对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况、投资者保护能力及专业胜任能力等方面进行审查，认为该所具有从事证券相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司年度财务审计和内部控制审计工作的要求，公司本次变更会计师事务所的程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的行为。综上，我们同意聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

2022 年 9 月 13 日，公司董事会 2022 年第九次临时会以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，通过了《关于拟变更会计师事务所的的议案》。为更好地保证审计工作的独立性和客观性，并综合考虑公司业务发展的需要，通过竞争性谈判择优选择，同意聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（四）生效日期

本次拟变更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后生效。

五、备查文件

1. 公司董事会 2022 年第九次临时会议决议；
2. 审计委员会 2022 年第三次会议决议；
3. 公司独立董事关于拟变更会计师事务所的事前认可；
4. 公司独立董事关于公司董事会 2022 年第九次临时会议相关事项的独立意见；

5. 拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；
6. 深交所要求的其他文件。

特此公告。

云南能源投资股份有限公司董事会

2022年9月14日