

云南煤业能源股份有限公司 关于续聘公司2021年度审计机构的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟续聘的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

云南煤业能源股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年6月4日召开第八届董事会第二十七次临时会议，会议审议并通过了《关于续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年财务审计机构和内控审计机构的预案》，公司拟继续聘请中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中审众环”)作为公司2021年度财务审计及内部控制审计机构，该事项尚需提交公司股东大会审议。拟续聘的会计师事务所情况如下：

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

（1）成立日期：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）始创于1987年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。2013年11月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

（2）内部治理架构和组织体系：中审众环秉承“寰宇智慧，诚信知行”的企业核心价值观。中审众环建立有完善的内部治理架构和组织体系，其最高权力机构为合伙人大会，决策机构为合伙人管理委员会并设有多个专业委员会，包括：战略发展及业务规划管理委员会、风险管理与质量控制委员会、人力资源及薪酬

考核委员会、财务及预算管理委员会、国际事务协调委员会、专业技术及信息化委员会等。在北京设立了管理总部，在全国设立多个区域运营中心，建立起覆盖全国绝大部分地域的服务网络，在国内主要省份及大中型城市包括：武汉、北京、云南、湖南、广州、上海、天津、重庆、广西、四川、山西、江西、河北、河南、深圳、珠海、东莞、佛山、海南、福建、厦门、浙江、江苏、山东、潍坊、安徽、黑龙江、辽宁、吉林、大连、陕西、西安、贵州、新疆、内蒙古和香港等地设有 36 个分支机构，并在质量控制、人事管理、业务管理、技术标准、信息管理等各方面实行总所的全方位统一管理。事务所总部设有多个特殊及专项业务部门和技术支持部门，包括管理咨询业务部、IT 信息审计部、金融业务部、国际业务部、质量控制部、专业标准培训部、市场及项目管理部、信息部、人力资源部、职业道德监察部等部门。

(3) 注册地址：湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层。

(4) 执业资质：中审众环已取得由湖北省财政厅颁发的会计师事务所执业资格（证书编号：42010005），是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一，具有美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）颁发的美国上市公司审计业务资质，获得军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案资格。

(5) 是否曾从事证券服务业务：是，中审众环自 1993 年获得会计师事务所证券期货相关业务许可证以来，一直从事证券服务业务。

(6) 承办公司审计业务的分支机构相关信息：公司审计业务由中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)云南亚太分所(以下简称“中审众环云南亚太分所”)具体承办。中审众环云南亚太分所成立于 2015 年[其前身为 1983 年成立的云南会计师事务所，2015 年全部业务和执业团队转入中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）]，负责人管云鸿。中审众环云南亚太分所已取得由云南省财政厅颁发的会计师事务所分所执业证书（证书编号：420100055302），注册地为云南省昆明市盘龙区 131 号汇都国际 C 座 6 层，2020 年末拥有从业人员 345 人，其中注册会计师 119 人，自成立以来一直从事证券服务业务。

2. 人员信息

(1) 首席合伙人：石文先。

(2) 2020 年末合伙人数量：185 人。

(3) 2020 年末注册会计师人数及近一年的变动情况：1,537 人，2020 年较 2019 年新增 187 人。

(4) 是否有注册会计师从事过证券服务业务及其 2020 年末人数：是，2020 年末从事过证券服务业务的注册会计师 794 人。

3. 业务规模

(1) 2019 年经审计总收入 147,197.37 万元、审计业务收入 128,898.69 万元、证券业务收入 29,501.20 万元。

(2) 上市公司年报审计情况：

2019 年度上市公司审计客户 160 家，主要行业：涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等。审计收费总额：16,032.08 万元。中审众环具有公司所在行业审计业务经验。

4. 投资者保护能力：中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，累计赔偿限额 6 亿元，职业风险基金计提和职业保险购买均符合相关规定。目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。近三年不存在因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

5. 独立性和诚信记录：中审众环不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形；中审众环最近 3 年未受到刑事处罚、行政处罚和自律处分；中审众环最近 3 年累计收（受）的行政监督管理措施为中国证监会各地证监局出具的 20 封警示函，已按要求整改完毕并向各地证监局提交了整改报告。

(二) 项目成员信息

1. 人员信息：

(1) 项目合伙人

韦军，中国注册会计师，曾主持多家上市公司、拟上市公司、大中型国企的财务报表审计、改制审计及专项审计工作，从事证券业务多年，具有丰富的证券市场审计从业经验。现为中审众环会计师事务所合伙人，具备相应专业胜任能力。

(2) 项目质量控制复核人

龚静伟，中国注册会计师，曾主持多家上市公司、拟上市公司、新三板公司、大中型国企的财务报表审计及专项审计，从事证券业务多年，具备相应专业胜任能力。

(3) 签字会计师的执业资质、从业经历、兼职情况、是否从事过证券服务业务。

韦军，中国注册会计师，曾主持多家上市公司、拟上市公司、大中型国企的财务报表审计、改制审计及专项审计工作，从事证券业务多年，具有丰富的证券市场审计从业经验。现为中审众环会计师事务所合伙人，具备相应专业胜任能力。

杨帆，中国注册会计师，曾担任重大审计项目负责人，常年服务于大型国有企业集团、A/H股上市公司、新三板公司及拟IPO公司，从事证券业务多年，具有丰富的证券市场审计从业经验。现为中审众环审计一部主任，具备相应专业胜任能力。

2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况

(1) 项目合伙人、质量控制复核人和签字会计师等相关人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

(2) 项目合伙人、质量控制复核人和签字会计师等相关人员最近3年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

(三) 审计收费

2020年度，中审众环财务审计服务费用为62.40万元，内控审计费用为27.60万元，合计90万元。2021年度审计费用按照公司规模及拟参与项目各级别人工工时费用确定，与2020年度审计费用相同。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一) 审计委员会暨关联交易控制委员会意见

公司董事会审计委员会暨关联交易控制委员会认为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）在2020年度审计过程中工作勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则，能够实事求是地发表审计意见，真实、准确地反映公司财务状况和经营成果。鉴于此，审计委员会暨关联交易控制委员会经讨论研究后，向公司董事会建议续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2021年度审计机构，审计服务费为90万元。该议案尚需提交公司股东大会审议。

（二）独立董事意见

公司独立董事已就本次续聘会计师事务所事项发表了同意的事前认可意见，并发表独立意见如下：

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券业务从业资格，在公司 2020 年度审计过程中能坚持独立审计原则，严格执行相关会计准则和规范性文件的要求，为公司出具的 2020 年度审计报告能客观、公正地反映公司当期的财务状况和经营成果，聘任程序符合《公司法》、《公司章程》相关规定。我们同意公司继续聘请其作为公司 2021 年度财务审计机构和内控审计机构，审计服务费为 90 万元，并同意将该事项提交公司股东大会进行审议。

（三）董事会意见

公司第八届董事会第二十七次临时会议以 8 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年财务审计机构和内控审计机构的预案》。

（四）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。

特此公告。

云南煤业能源股份有限公司董事会

2021年6月5日