

**云南铝业股份有限公司关于
续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度
财务审计机构和内部控制审计机构的公告**

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、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

1. 公司 2022 年度审计意见为标准的无保留意见；
2. 本次聘任不涉及变更会计师事务所；
3. 公司审计委员会、独立董事、董事会对本次续聘会计师事务所事项不存在异议。

云南铝业股份有限公司（以下简称“云铝股份”或“公司”）于 2023 年 10 月 25 日召开第八届董事会第二十七次会议，会议审议通过了《关于续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的预案》，拟续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。现将有关事项公告如下：

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

普华永道中天前身为 1993 年 3 月 28 日成立的普华大华会计师事务所，经批准于 2000 年 6 月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经 2012 年 12 月 24 日财政部财会函〔2012〕52 号批准，于 2013 年 1 月 18 日转制为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室。

普华永道中天拥有会计师事务所执业证书，是原经财政部和证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。普华永道中天在证券业务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。此外，普华永道中天是普华永道国际网络成员机构，同时也在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）及 UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务。

普华永道中天的首席合伙人为李丹。截至 2022 年 12 月 31 日，普华永道中天合伙人数为 280 人，注册会计师人数为 1,640 余人，其中自 2013 年起签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 364 人。

普华永道中天经审计的最近一个会计年度（2022 年度）的收入总额为人民币 74.21 亿元，其中审计业务收入为人民币 68.54 亿元。

普华永道中天的 2022 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 109 家，A 股上市公司财务报表审计收费总额为人民币 5.29 亿元，主要行业包括制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业及批发和零售业等，与公司同行业（制造业）的 A 股上市公司审计客户共 56 家。

2.投资者保护能力

在投资者保护能力方面，普华永道中天已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过人民币 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。普华永道中天近 3 年无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

普华永道中天及其从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分；普华永道中天也未因执业行为受到证监会及其派出机构的行政监管措施。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：李燕玉，注册会计师协会执业会员，1994 年起成为注册会计师，1992 年起开始从事上市公司审计，2019 年起为公司提供审计服务，2002 年起开始在本所执业，近 3 年已签署或复核 9 家 A 股上市公司审计报告。

质量复核合伙人：黄翰勋，香港会计师公会执业会员、1993 年起成为注册会计师，1993 年起开始从事上市公司审计，2002 年起开始在本所执业，近 3 年已复核 10 家 A 股上市公司审计报告。

签字注册会计师：张雪，注册会计师协会执业会员，2008 年起开始在本所执业，2008 年起开始从事上市公司审计，2015 年起成为注册会计师，2022 年起为公司提供审计服务，近 3 年已签署或复核 1 家 A 股上市公司审计报告。

2.诚信记录

项目合伙人及签字注册会计师李燕玉女士、质量复核合伙人黄翰勋先生及签字注册会计师张雪女士最近 3 年未受到任何刑事处罚及行政处罚，未因执业行为受到证券监督管理机构的行政监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3.独立性

普华永道中天、项目合伙人及签字注册会计师李燕玉女士、质量复核合伙人黄翰勋先生及签字注册会计师张雪女士不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

普华永道中天的审计服务收费是按照审计工作量及公允合理的原则由双方协商确定。公司拟就 2023 年度财务报表审计项目向普华永道中天支付的审计费用为人民币 195 万元（其中内部控制审计费用为人民币 36 万元），较 2022 年度审计费用减少人民币 8 万元，同比降低 3.94%。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会履职情况

审计委员会查阅了普华永道中天有关资格证照、相关信息和诚信纪录，认可普华永道中天的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，认为普华永道中天具有证券、期货相关业务审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够独立对上市公司财务和内部控制状况进行审计，能够满足公司 2023 年度审计工作要求。同意将《云南铝业股份有限公司关于续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的预案》提交公司第八届董事会第二十七次会议审议。

（二）独立董事的事前认可意见和独立意见

1.事前认可意见

（1）普华永道中天具备证券业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在公司 2022 年度财务审计和内部控制审计工作中，严格遵守国家相关的法律法规，独立、客观、公正地为公司提供了优质的审计服务，体现了良好的职业道德和专业的职业素养，较好地完成了公司的审计工作任务。

（2）本次续聘普华永道中天为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。

（3）同意公司将续聘普华永道中天为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构事项提交公司第八届董事会第二十七次会议审议。

2. 独立意见

(1) 公司续聘普华永道中天为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，符合公司业务发展的需要，没有违反法律、法规和证券监管部门的相关规定。

(2) 普华永道中天具备证券期货业务执业资格、专业胜任能力、投资者保护能力和独立性，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能满足公司财务审计、内部控制审计以及其他专项审计工作的要求。

(3) 公司本次续聘 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的决策程序符合法律法规及云铝股份《公司章程》的相关规定，没有损害公司及全体股东的利益。

(4) 同意公司续聘普华永道中天为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并提交公司股东大会审议。

(三) 董事会对议案审议和表决情况

公司第八届董事会第二十七次会议以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权的投票结果审议通过了《云南铝业股份有限公司关于续聘普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的预案》。

(四) 生效日期

本预案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。

三、报备文件

- (一) 公司第八届董事会第二十七次会议决议；
- (二) 公司董事会审计委员会的审核意见；
- (三) 公司独立董事签署的事前认可意见和独立意见；
- (四) 拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

云南铝业股份有限公司董事会

2023 年 10 月 25 日