

证券代码：002155

证券简称：湖南黄金

公告编号：临 2025-16

湖南黄金股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事、高级管理人员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

特别提示：

本次续聘会计师事务所符合中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会印发的《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）的规定。

湖南黄金股份有限公司（以下简称公司）于2025年4月9日召开第七届董事会第七次会议和第七届监事会第七次会议，审议通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》，本事项尚须提交公司2024年度股东大会审议通过。具体情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天健）具备证券、期货相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力。在担任公司2024年度审计机构期间，天健恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司2024年度财务报告审计和内控审计的各项工作，为保持审计工作连续性，公司拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务及内控审计机构。2024年度审计费用为149万元（含税），其中财务审计费用120万元，内控审计费用29万元。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据审计机构的服务质量与同类市场价格水平等情况综合决定2025年有关审计费用事项。

二、拟续聘会计师事务所基本情况介绍

(一) 机构信息

1. 基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼		
首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	241 人
上年末执业人员数量	注册会计师	2,356 人	
	签署过证券服务业务 审计报告的注册会计师	904 人	
2023 年业务收入	业务收入总额	34.83 亿元	
	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
2024 年上市公司	客户家数	707 家	
2024 年上市公司 (含 A、B 股审计情况)	审计费用总额	7.20 亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，租赁和商务服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，综合，住宿和餐饮业，卫生和社会工作等	
	本公司同行业上市公司 审计客户家数	6 家	

2. 投资者保护能力

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2024 年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 2 亿元，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。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下：

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
----	----	------	------	------

投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024 年 3 月 6 日	天健作为华仪电气 2017 年度、2019 年度年报审计机构，因华仪电气涉嫌财务造假，在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	已完结（天健需在 5% 的范围内与华仪电气承担连带责任，天健已按期履行判决）
-----	--------------	----------------	--	--

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3. 诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 8 次，纪律处分 2 次，未受到刑事处罚。67 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 12 人次、监督管理措施 32 人次、自律监管措施 24 人次、纪律处分 13 人次，未受到刑事处罚。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在天健会计师事务所任职	何时开始为公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
签字注册会计师（项目合伙人）	李新葵	1998 年	1997 年	1998 年	2024 年	现任天健会计师事务所合伙人，近三年签署了华纳药厂、湖南发展、华菱钢铁、芒果超媒、华联瓷业等上市公司年度审计报告。
签字注册会计师	贺胜	2020 年	2015 年	2015 年	2024 年	近三年主要负责华纳药厂、湖南白银、岳阳林纸、飞沃科技等新三板公司年报审计工作。
质量控制复核人	金闻	2010 年	2008 年	2010 年	2024 年	近三年复核了克明食品、湖南白银、武汉兴图、中京电子等上市公司年度审计报告。

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存在因执业行为

受到受到证监会派出机构警示函的情况。具体情况详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	李新葵	2025 年 1 月 17 日	警示函	浙江证监局	事由：岳阳林纸 2023 年度财务报表审计项目执业问题 处罚：浙江监管局对天健会计师事务所及签字注册会计师出具警示函。
2	贺胜	2025 年 1 月 17 日	警示函	浙江证监局	事由：岳阳林纸 2023 年度财务报表审计项目执业问题 处罚：浙江监管局对天健会计师事务所及签字注册会计师出具警示函。

3.独立性

天健及项目合伙人、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

天健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。2024 年度审计费用共计 149 万元（其中：年报审计费用 120 万元；内控审计费用 29 万元）。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1.审计委员会履职情况

2025年4月3日，董事会审计委员会审议通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》。董事会审计委员会认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽的职责，且诚信情况良好，能够保护投资者的利益，同意向董事会提议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务及内控审计机构。

2.董事会审议和表决情况

2025年4月9日，公司召开第七届董事会第七次会议，以6票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务及内控审计机构。

3.生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司2024年度股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1.公司第七届董事会第七次会议决议；
- 2.公司第七届监事会第七次会议决议；
- 3.董事会审计委员会会议决议；
- 4.拟续聘会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

湖南黄金股份有限公司

董 事 会

2025 年 4 月 11 日