

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司 关于选聘会计师事务所的公告

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：

- 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）
- 原聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据财政部、国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，鉴于天健会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，结合公司业务发展需求，不再续聘其为财务审计机构，拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构。公司已就本次变更会计师事务所事宜与天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分沟通，对方已知悉本事项且未提出异议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（未经审计）46.14 亿元，其中审计业务收入 34.08 亿元，证券业务收入 15.16 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.17 亿元，同行业上市公司审计客户 5 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年末，立信已提取职业风险基金 1.61 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分无，涉及从业人员 75 名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
----	----	-----------	--------------	-----------	----------------

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上 市公司审计 时间	开始在本 所执业时 间	开始为本公 司提供审计 服务时间
项目合伙人	陈科举	2009年	2009年	2009年	2024年
签字注册会计 师	上官莉	2011年	2009年	2009年	2024年
质量控制复核 人	姚丽强	2009年	2007年	2009年	2024年

(1) 项目合伙人近三年从业情况

姓名：陈科举

时间	上市公司名称	职务
2021-2023年	陕西盘龙药业集团股份有限公司	签字合伙人
2021-2023年	上海华峰超纤科技股份有限公司	签字合伙人
2021-2023年	宁波美诺华药业股份有限公司	签字合伙人
2021-2022年	杭州安恒信息技术股份有限公司	质量控制复核人
2021-2022年	浙江野马电池股份有限公司	质量控制复核人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况

姓名：上官莉

时间	上市公司名称	职务
2021年-2023年	宁波美诺华药业股份有限公司	高级经理
2021年-2023年	久盛电气股份有限公司	高级经理
2021年-2023年	中重科技（天津）股份有限公司	高级经理

(3) 质量控制复核人近三年从业情况

姓名：姚丽强

时间	上市公司和挂牌公司名称	职务
2021-2023年	浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司	签字合伙人
2022-2023年	杰克科技股份有限公司	签字合伙人
2022-2023年	永和流体智控股份有限公司	签字合伙人
2021-2023年	浙江中欣氟材股份有限公司	签字合伙人

时间	上市公司和挂牌公司名称	职务
2023 年	杭州安恒信息技术股份有限公司	签字合伙人

2、项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

陈科举在过去三年曾受到行政监管措施 1 次，上官莉、姚丽强过去三年无不良记录。

二、审计收费

1、审计费用定价原则

立信审计服务收费主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2、审计费用同比变化情况

审计收费 2024 年审计费用为人民币 100 万元，其中年报审计费用 83 万元，内部控制审计 15 万元，非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审计 2 万元。

审计费用系根据公司业务规模及分布情况通过招标程序确定，较 2023 年审计收费减少 14.68%。审计收费变动原因：本年度公司依据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》履行审计机构的选聘程序。立信综合考虑公司业务规模、所处行业以及参与审计工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素确定收费水平。

二、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

公司前任会计师事务所为天健会计师事务所（特殊普通合伙），天健为公司 2023 年度审计机构，为公司出具了标准无保留意见的审计报告和内部控制审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

根据财政部、国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师

事务所管理办法》的相关规定，天健已连续多年为公司提供审计服务，为进一步确保公司审计工作的独立性和客观性，结合公司审计工作的需要，拟不再续聘天健为公司 2024 年度审计机构。经过公开招标，公司拟改聘立信为公司 2024 年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更会计师事务所相关事宜与天健、立信进行了沟通，天健、立信已明确知悉本次聘任会计师事务所事项并确认无异议。

天健和立信将按照《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》的要求，做好沟通及配合工作。

三、选聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议意见

根据监管相关要求，本公司董事会审计委员会负责落实以公开招标方式选聘 2024 年度会计师事务所相关工作，并参与评标工作。

董事会审计委员会召开九届十六次会议，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》要求，提请董事会尽快启动 2024 年年审会计师事务所的选聘工作。审计委员会召开九届十七次会议，审议《古越龙山 2024 年审计机构采购服务项目公开招标文件》并同意通过公开渠道发布开展选聘工作。公司通过公开招标方式完成选聘工作，中标机构为立信会计师事务所（特殊普通合伙），审计委员会召开九届十八次会议对选聘结果进行了审议并出具审议意见。

董事会审计委员会召开九届二十次会议，审议通过了《关于变更及聘任会计师事务所的议案》，形成书面意见如下：立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司未来财务报表审计及内部控制审计工作的要求。公司本次变更会计师事务所理由正当，程序合规，不存在损害公司、股东利益的情形。

审计委员会综合评价立信会计师事务所（特殊普通合伙）专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等基础上，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告和内部控制的审计机构，并同意提交第九

届董事会第十六次会议审议。

(二) 董事会的审议和表决情况

公司第九届董事会第十六次会议以 12 票同意, 0 票反对, 0 票弃权的表决结果, 审议通过了《关于变更及聘任会计师事务所的议案》, 同意聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2024 年度财务审计和内部控制审计工作。

(三) 生效日期

本次选聘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

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司董事会
二〇二四年三月二十九日