

浙江祥源文旅股份有限公司 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法律责任。

重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所名称：上会会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“上会会计师事务所”）

浙江祥源文旅股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 19 日召开第八届董事会第十五次会议和第八届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于 2022 年度审计机构费用及聘公司 2023 年度财务审计和内部控制审计机构的议案》，公司拟续聘上会会计师事务所为公司 2023 年度财务审计和内部控制审计机构。具体情况如下：

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

机构名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 27 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：上海市静安区威海路 755 号 25 层

首席合伙人：张晓荣

历史沿革：上会会计师事务所原名上海会计师事务所，成立于 1981 年 1 月，是由财政部在上海试点成立的全国第一家会计师事务所，为全国第一批具有上市公司、证券、期货、金融资质的会计师事务所之一；1998 年 12 月改制

为有限责任公司制的会计师事务所，2013年12月上海上会会计师事务所有限公司改制为上会会计师事务所（特殊普通合伙）。

业务资质：上会会计师事务所已取得会计师事务所证券、期货相关业务许可证（证书号：32）；会计师事务所执业证书（编号：31000008）；首批从事金融相关审计业务会计师事务所资质（批准文号：银发(2000)358号）；中国银行间市场交易商协会会员资格；军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书等相关资质。首批获得财政部、证监会从事证券服务业务会计师事务所备案。

2、人员信息

2022年末合伙人数量97人；2022年末注册会计师人数472人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数136人。

3、业务信息

2022年度经审计的收入总额7.40亿元，其中审计业务收入4.60亿元、证券业务收入1.85亿元；2022年度共向上市公司年报审计家数55家；主要行业包括：采矿业；制造业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；批发和零售业；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业；公共环保；建筑业；农林牧渔。上年度上市公司年报审计收费总额0.63亿元，公司同行业上市公司审计客户数0家。

4、投资者保护能力

根据《财政部、证监会关于会计师事务所从事证券期货相关业务有关问题的通知》（财会〔2012〕2号）的规定，证券资格会计师事务所职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和不得低于8,000万元。截至2022年12月31日，上会会计师事务所职业保险累计赔偿限额为30,000.00万元，职业风险基金为76.64万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年上会会计师事务所因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任案件1项，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕。

5、诚信记录

上会会计师事务所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 3 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。6 名从业人员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 3 次和自律监管措施 0 次。

(二) 项目成员信息

1、人员信息

(1) 拟任 2023 年度审计服务项目合伙人：杨滢，中国注册会计师。2005 年起从事注册会计师行业，主要从事上市公司以及房地产、施工、电力供应等行业的审计服务工作，具备相应专业胜任能力。现为上会会计师事务所合伙人。未在其他单位兼职。从事过证券服务业务。

(2) 拟任 2023 年度审计服务质量控制复核人：唐慧珏，中国注册会计师。1996 年开始从事注册会计师业务，提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券业务，现担任上市公司审计项目的质量控制复核工作，具备相应专业胜任能力。现为上会会计师事务所合伙人。未在其他单位兼职。从事过证券服务业务。

(3) 拟任 2023 年度审计服务签字会计师：张艳颖，中国注册会计师。2015 年起从事注册会计师行业，主要从事上市公司以及房地产、施工、电力供应等行业的审计服务工作，具备相应专业胜任能力。未在其他单位兼职。从事过证券服务业务。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

拟任项目合伙人杨滢、拟任签字会计师朱峰和拟任质量控制复核人唐慧珏均具有丰富的行业服务经验，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。最近三年未受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

(三) 审计收费

1、审计费用定价原则

主要基于公司业务规模、上会会计师事务所投入的专业服务以及专业服务所

承担的责任和需投入专业技术程度,综合考虑项目团队的专业能力和经验以及实际投入的工作时间等协商确定。

2、财务报告、内控费用同比变化情况

2023 年度财务报告审计费用为人民币 140 万元(含税), 内部控制审计费用为人民币 20 万元(含税), 合计 160 万元(含税)。与上期相比, 费用持平。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一) 董事会审计委员会关于本次续聘会计师事务所的意见

公司董事会审计委员会已对上会会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查, 且经过对其从事公司 2022 年审计工作的检查, 认为上会会计师事务所在从事公司 2022 年各项审计工作中, 能够遵守职业道德规范, 按照中国注册会计师审计准则执行审计工作, 相关审计意见客观和公正。

因此, 建议公司继续聘请上会会计师事务所为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构, 并将续聘事项提交公司董事会及股东大会审议。

(二) 独立董事关于本次续聘会计师事务所的事前认可意见和独立意见

1、独立董事事前认可意见: 上会会计师事务所是符合《证券法》规定的会计师事务所, 具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力。在为公司提供 2022 年度审计服务过程中, 恪尽职守, 遵循独立、客观、公正的执业准则, 公允合理地发表了独立审计意见。本次续聘会计师事务所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, 上会会计师事务所具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力, 诚信状况良好。本次续聘会计师事务所符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。为保证公司审计工作的连续性和完整性, 我们一致同意将上述议案提交公司第八届董事会第十五次会议审议。

2、独立董事关于本次续聘会计师事务所的独立意见: 上会会计师事务所是符合《证券法》规定的会计师事务所, 具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力。在为公司 2022 年度提供审计服务过程中, 态度认真、工作严谨、行为

规范,坚持独立审计准则,体现了从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养,能够满足公司 2023 年度财务审计和内部控制审计工作的要求,能够独立对公司财务及内部控制状况进行审计。公司本次续聘会计师事务所符合相关法律法规和公司实际情况,决策程序合法、有效,符合《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律法规和公司制度的规定,不存在损害公司及全体股东利益的情况。为维持审计的稳定性、持续性,我们同意公司继续聘任上会会计师事务所为公司 2023 年审计机构,并同意提交公司股东大会审议。

(三) 董事会对本次续聘会计师事务所相关议案的审议和表决情况

公司第八届董事会第十五次会议以 7 票同意,0 票反对,0 票弃权审议通过了《关于 2022 年度审计机构费用及聘公司 2023 年度财务审计和内部控制审计机构的议案》,同意续聘上会会计师事务所为公司 2023 年度财务审计和内部控制审计机构。本议案尚需提请公司股东大会审议。

(四) 生效日期

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。

三、备查文件

(一) 浙江祥源文旅股份有限公司第八届董事会第十五次会议决议;

(二) 浙江祥源文旅股份有限公司独立董事关于第八届董事会第十五次会议相关事项的事前认可意见;

(三) 浙江祥源文旅股份有限公司独立董事关于第八届董事会第十五次会议相关事项的独立意见;

(四) 审计委员会履职情况的说明文件。

特此公告。

浙江祥源文旅股份有限公司董事会

2023 年 4 月 21 日