证券代码：600576　　证券简称：祥源文旅　　公告编号：临 2024-017

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”）

上会会计师事务所为浙江祥源文旅股份有限公司 2023 年年度财务报告和内部控制审计机构，该事务所在公司 2023 年年度财务报告和内部控制审计中，勤勉尽责，坚持独立的审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务情况，认真履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

鉴于该事务所审慎认真的工作态度，严谨求实的工作作风，同时为保持公司审计工作的连续性和稳定性，经公司 2024 年 3 月 28 日召开的第八届董事会第二十五次会议审议通过，拟续聘上会会计师事务所为公司 2024 年年度财务报告和内部控制审计机构。该事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会批准。

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

2023 年末合伙人数量 108 人；2023 年末注册会计师人数 506 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 179 人。

3、业务信息

2023 年度经审计的收入总额 7.06 亿元，其中审计业务收入 4.64 亿元、证券业务收入 2.11 亿元；2023 年度共向上市公司年报审计家数 68 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；水利、环境和公共设施管理业；租赁和商务服务业；建筑业；农林牧渔。上年度上市公司年报审计收费总额 0.69 亿元。

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 2023 年 12 月 31 日，上会会计师事务所职业保险累计赔偿限额为 10,000.00 万元，职业风险基金为 0 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 4 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 2024 年度审计服务项目合伙人：杨滢，1999 年成为中国注册会计师。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。2012 年开始在上会会计师事务所执业，现任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。2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计年度报告 2 份。

（2）拟任 2024 年度审计服务质量控制复核人：唐慧珏，2000 年成为中国注册会计师。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。2013 年开始在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。2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核上市公司审计年度报告超过 5 份。

（3）拟任 2024 年度审计服务签字会计师：索龙强，2023 年成为中国注册会计师。2023 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。2023 年开始在上会会计师事务所执业，未在其他单位兼职，从事过证券服务业务。2020 年开始在本上市公司提供审计服务，参与过多家上市公司年度审计，近三年签署或复核上市公司年度审计 0 份。

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、签字注册会计师索龙强近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

项目质量控制复核人唐慧珏最近三年受到行政监管措施 1 次，最近三年未

受到刑事处罚、行政处罚和自律处分。

（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

2024 年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

2024 年 3 月 28 日，2024 年董事会审计委员会第四次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，董事会审计委员会在选聘公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构过程中，对上会会计师事务所进行了审查，对上会会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性予以认可，认为其具备继续为公司提供审计服务的条件和能力，能够满足公司年度审计工作要求。

因此，建议公司继续续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并将续聘事项提交公司董事会及股东大会审议。

（二）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

2024 年 3 月 28 日，公司第八届董事会第二十五次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘上会会计师事务所为公司 2024 年度财务审计和内部控制审计机构。表决结果为同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议，并自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

浙江祥源文旅股份有限公司董事会

2024 年 3 月 29 日