

湖北三峡旅游集团股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

- 拟任的会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）；
- 原任的会计师事务所：中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)；
- 变更会计师事务所的原因：鉴于公司于2023年12月完成重大资产出售，公司业务规模及合并报表范围发生重大变化，公司拟重新聘请年审会计师事务所并重新确定审计相关费用。
- 本次变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《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。

湖北三峡旅游集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年10月18日召开的第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十一次会议通过了《关于变更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）（以下简称“立信”）为公司2024年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。本事项尚需提交公司股东大会审议。现将有关事宜公告如下：

一、拟变更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：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011年1月24日

注册地址：上海市黄浦区南京东路61号

首席合伙人：朱建弟

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

历史沿革：立信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。

人员信息：截至2023年12月31日，立信拥有合伙人（股东）278人，注册会计师2,533人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师693人。

业务规模：立信2023年度经审计的业务收入为50.01亿元，其中，审计业务收入为35.16亿元，证券业务收入为17.65亿元。2023年度立信为671家上市公司提供年报审计服务，主要行业包括软件和

信息技术服务业、计算机、通信和其他电子设备制造业等，审计收费总额为 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 2 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 1.66 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）实践	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 0 次、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 0 次，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
项目合伙人	崔松	2003 年	2002 年	2013 年
签字注册会计师	黄芬	2016 年	2013 年	2016 年
质量控制复核人	汪平平	2016 年	2017 年	2016 年

（1）项目合伙人近三年从业情况

姓名：崔松

时间	上市公司名称	职务
2021-2022	湖北回天新材料股份有限公司	项目合伙人
2022	中信科移动通信技术股份有限公司	项目合伙人
2023	湖北鼎龙控股股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况

姓名：黄芬

时间	上市公司名称	职务
2021-2022	海波重型工程科技股份有限公司	签字注册会计师
2021	深圳万润科技股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况

姓名：汪平平

时间	上市公司名称	职务
2022	中船海洋与防务装备股份有限公司	质量控制复核人
2022	上海起帆电缆股份有限公司	质量控制复核人
2022	深圳爱克莱特科技股份有限公司	质量控制复核人
2022-2023	广东银禧科技股份有限公司	质量控制复核人
2022-2023	广东乐心医疗电子股份有限公司	质量控制复核人
2022-2023	矩阵纵横设计股份有限公司	质量控制复核人
2022-2023	湖南昊华化工股份有限公司	质量控制复核人
2022-2023	珠海派诺科技股份有限公司	质量控制复核人
2022-2023	萍乡德博科技股份有限公司	质量控制复核人

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（最近三个完整自然年度及当年）不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人（最近三个完整

自然年度及当年)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。针对独立性要求采取的防范措施包括制定有关独立性的政策和程序,建立了必要的监督及惩戒机制以促使有关政策和程序得到遵循。

4. 审计收费

(1) 审计费用定价原则

审计收费定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素,并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定。

(2) 审计费用同比变化情况

	2023 年度 (中兴华)	2024 年度 (立信)	增减%
年度审计费用 (万元)	120	105	-12.5%
年报审计费用 (万元)	102	93	-
内控审计费用 (万元)	18	12	-

二、拟选聘会计师事务所事项的情况说明

(一) 前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司原审计机构中兴华会计师事务所(以下简称“中兴华”)已连续3年为公司提供审计服务,对公司2023年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托中兴华开展部分审计工作后解聘的情况。

(二) 拟变更会计师事务所的原因

鉴于公司于2023年12月完成重大资产出售,公司业务规模及合并报表范围发生重大变化,综合考虑公司实际情况及审计工作需求,按照财政部、国务院国资委、证监会《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,公司以公开招标方式对2024年-2028年度年审会计师事务所进行了公开选聘,依据评

标结果，公司拟聘请立信为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所事项与中兴华、立信进行了充分的沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。前后任会计师事务所将按照《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》要求，积极做好后续沟通及配合工作。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

根据有关法律、法规规定及公司制度要求，公司董事会审计与风险管理委员会对公司 2024 年度年审会计师事务所选聘的工作方案进行审核，指导公司管理层实施选聘具体事宜。公司于 2024 年 10 月 11 日召开的第六届董事会审计与风险管理委员会 2024 年第五次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，经核查，董事会审计与风险管理委员会认为立信具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司财务审计及内部控制审计工作的要求，同意聘任立信为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司第六届董事会第十三次会议审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 10 月 18 日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，表决结果 11 票同意、0 票反对、0 票弃权，同意聘任立信为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司 2024 年第二次临时股东大会审议。

(三) 生效日期

本次聘任 2024 年度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。

四、备查文件

1. 经与会董事签字并加盖董事会印章的第六届董事会第十三次会议决议；

2. 经与会委员签字并加盖董事会印章的第六届董事会审计与风险管理委员会 2024 年第五次会议决议；

3. 拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

湖北三峡旅游集团股份有限公司

董 事 会

2024 年 10 月 18 日