

证券代码：600054(A股) 股票简称：黄山旅游(A股) 编号：2024-014
900942(B股) 黄山B股(B股)

黄山旅游发展股份有限公司 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：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26，首席合伙人肖厚发。

2、人员信息

截至2023年12月31日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共有合伙人179人，共有注册会计师1,395人，其中745人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务规模

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）经审计的2022年度收入总额为266,287.74万元，其中审计业务收入254,019.07万元，证券期货业务收入135,168.13万元。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共承担366家上市公司2022年年报审计业务，审计收费总额42,888.06万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、

化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业)及信息传输、软件和信息技术服务业,建筑业,批发和零售业,水利、环境和公共设施管理业,交通运输、仓储和邮政业,科学研究和技术服务业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,文化、体育和娱乐业,采矿业、金融业,房地产业等多个行业。容诚会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为12家。

4、投资者保护能力

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)已购买注册会计师职业责任保险,职业保险累计赔偿限额不低于2亿元,职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况:

2023年9月21日,北京金融法院就乐视网信息技术(北京)股份有限公司(以下简称乐视网)证券虚假陈述责任纠纷案[(2021)京74民初111号]作出判决,判决华普天健会计师事务所(北京)有限公司和容诚会计师事务所(特殊普通合伙)共同就2011年3月17日(含)之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失,在1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健会计师事务所(北京)有限公司及容诚会计师事务所(特殊普通合伙)收到判决后已提起上诉,截至目前,本案尚在二审诉讼程序中。

5、诚信记录

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)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12次、自律监管措施2次、自律处分1次。

14名从业人员近三年在容诚会计师事务所(特殊普通合伙)执业期间因执业行为受到自律监管措施各1次,3名从业人员近三年在容诚会计师事务所(特殊普通合伙)执业期间因执业行为受到自律处分各1次;27名从业人员近三年在容诚会计师事务所(特殊普通合伙)执业期间受到监督管理措施各1次,1名从业人员近三年在容诚会计师事务所(特殊普通合伙)执业期间受到监督管理措施2次,1名从业人员近三年在容诚会计师事务所(特殊普通合伙)执业期间受到监督管理措施3次。

3名从业人员近三年在其他会计师事务所执业期间受到监督管理措施各1次。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目合伙人/签字注册会计师：冯炬，2016年成为中国注册会计师，2016年开始从事上市公司审计业务，2013年开始在容诚会计师事务所执业，2022年开始为黄山旅游提供审计服务；近三年签署过口子窖（603589）、华骐环保（300929）等多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：姚贝，2015年成为中国注册会计师，2012年开始从事上市公司审计业务，2012年开始在容诚会计师事务所执业，2021年开始为黄山旅游提供审计服务；近三年签署过科大讯飞（002230）、洁雅股份（301108）等多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：刘婷婷，2024年成为中国注册会计师，2017年开始从事上市公司审计业务，2017年开始在容诚会计师事务所执业，2023年开始为黄山旅游提供审计服务；近三年签署过黄山旅游（600054）1家上市公司审计报告。

项目质量复核人：纪玉红，2003年成为中国注册会计师，1999年开始从事上市公司审计业务，2008年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署或复核过坤泰股份（001260）、亚通精工（603190）等多家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人/签字注册会计师冯炬、签字注册会计师姚贝、签字注册会计师刘婷婷、项目质量复核人纪玉红近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本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会计师事务所的收费标准确定最终的审计收费。

2023年度财务报告审计和内部控制审计费用为130万元（其中内部控制审计费用为20万元）。2024年度财务报告审计和内部控制审计费用将按照市场公允合理的定价原则，根据审计范围和审计工作量，与会计师事务所协商确定，预计和2023年度不会产生较大差异。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）相关部门审批意见

由于公司连续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度审计机构已超过 10 年，为保持公司年度审计工作的持续性、稳定性和审计质量，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》有关规定，经履行出资人职责的机构黄山旅游集团有限公司批复，同意公司续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度审计机构，同意公司自《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》施行之日起两年内完成年度审计机构的轮换衔接工作。

（二）审计委员会审议意见

本次聘任会计师事务所事项已经公司董事会审计委员会审议通过，审计委员会认为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具有较强的专业胜任能力和投资者保护能力，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，诚信状况良好，具备为上市公司提供审计服务的资质和专业能力，能够满足公司财务报告审计和内部控制审计工作要求。在为公司提供审计服务过程中，独立、客观、公正、及时地完成了公司 2023 年财务报告审计和内部控制审计工作。同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，并同意将该议案提交公司第八届董事会第二十三次会议审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 4 月 19 日召开第八届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，聘期一年。

（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。

特此公告。

黄山旅游发展股份有限公司董事会

2024 年 4 月 20 日