

证券代码：000888

证券简称：峨眉山A

公告编号：2024-24

峨眉山旅游股份有限公司

关于拟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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1.拟聘任的会计师事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）。

2.原聘任的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）。

3.变更会计师事务所的简要原因：根据中华人民共和国财政部、国务院国资委、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》（财会〔2023〕4号）相关规定，结合公司经营需要，公司拟聘任四川华信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务及内部控制审计机构。该事项尚需提交公司股东大会审议。

一、变更会计师事务所的基本情况

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“四川华信”）是一家专业化、规模化、具有从事证券服

务业务资质的全国百强会计师事务所，在四川省会计师事务所综合排名中名列前茅，常年为上百家上市公司、新三板企业、大型国有企业、大型民营企业提供各类专业服务，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。具体情况如下：

（一）机构信息

1.基本信息

名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1988年6月

合伙制改制时间：2013年11月27日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

首席合伙人：李武林先生

截止2023年12月31日，四川华信合伙人（股东）51人，注册会计师141人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数108人。

四川华信2023年度未经审计的收入总额16,386.49万元，审计业务收入16,386.49万元，其中：证券业务收入13,195.35万元；四川华信共承担43家上市公司（其中：国有控股上市公司13家）2022年度财务报表审计，审计收费共计5,129.60万元。上市公司客户涉及的主要行业包括：制造业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；农、林、牧、渔业；信息传输、

软件和信息技术服务业和建筑业等。

2.投资者保护能力

四川华信已按照《会计师事务所职业责任保险暂行办法》的规定购买职业保险。截至 2023 年 12 月 31 日，累计责任赔偿限额 8,000 万元，职业风险基金 2,558 万元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年不存在因执业行为发生民事诉讼的情况。

3.诚信记录

四川华信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 6 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。19 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 8 次和自律监管措施 0 次。

（二）项目信息

1.基本信息

拟担任项目负责合伙人：唐方模先生，1998 年获得中国注册会计师资质，注册会计师从业近 30 年，近三年签署的上市公司审计报告包括：泸州老窖（000568.SZ）、泸天化（000912.SZ）、鸿利智汇（300219.SZ）、四川美丰（000731.SZ）。

拟担任签字注册会计师：冯渊女士，1995 年获得中国注册会计师资质，注册会计师从业近 30 年，中国证监会第二十

届发审委员，近三年签署的上市公司审计报告包括：大西洋（600558.SH）、川发龙蟒（002312.SZ）。

拟担任签字注册会计师：武兴田先生，1996年获得中国注册会计师资质，注册会计师从业近30年、近三年签署的上市公司审计报告包括：南宁百货（600712.SH）、四川美丰（000731.SZ）。

拟担任独立复核合伙人：廖群女士，2000年获得中国注册会计师资质，自2005年以来一直负责会计师事务所执业质量管理、技术支持、培训工作、质控管理工作，主要参与五粮液、泸州老窖、新希望股份、通威股份、华神科技、宗申动力、鹏博士、大通燃气、银河磁体、高新发展、硅宝科技、南宁百货、西藏药业、旭光电子、华邦股份、莱美药业、华西证券、宜宾纸业、川大智胜、振静股份、三秦电子等上市公司的年报审计、中期审计复核工作。

拟担任项目负责经理：刘小平先生，1995年获得中国注册会计师资质，注册会计师从业近30年，近三年签署的上市公司审计报告包括：大西洋股份（600558.SH）。

2.诚信记录

四川华信承诺拟委派项目组成员最近三年不具有行贿犯罪记录，不存在因重大执业质量问题受到相关行政部门的行政处罚记录，未被列为失信被执行人等情形。

3.独立性

四川华信承诺委派人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，具备专业胜任能力，能够在执行本项目审计工作时保持独立性，最近三年其未受到过刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

4.审计收费

2024年度审计收费共66.8万元，其中：财务报告审计收费44.8万元、内控审计收费17万元、募集资金鉴证报告收费5万元。

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

在完成2023年度审计工作后，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）已连续15年为公司提供审计服务，在2022年度为公司提供审计服务并出具了标准无保留意见的审计报告。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又解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

信永中和为公司提供审计服务已15年，根据财政部、国务院国资委及证监会联合发布的《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）的相关规定，公司需变更会计师事务所。为保证审计工作的独立性和客观性，

公司结合经营管理需要，通过公开招标等一系列选聘程序，拟聘任四川华信担任公司 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

公司已就变更会计师事务所有关事宜与信永中和、四川华信进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项并对本次更换无异议，并确认无任何有关变更会计师事务所的事宜须提请公司股东注意。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》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

2023 年 12 月 7 日，公司董事会审计委员会召开审计委员会 2023 年第六次会议，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》对《招标文件》进行了审议。2024 年 3 月 6 日，公司董事会审计委员会召开董事会审计委员会 2024 年第一次会议，公司董事会审计委员会对四川华信及其审计费用进行了认真审查，认为四川华信具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，符合公司审计工作的要求。同意聘请四川华信为公司 2024 年度审计机构，审计费用共 66.8 万元，并提交向董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 3 月 27 日召开第五届董事会第一百三十五次会议，以赞成票 5 票，反对票 0 票，弃权票 0 票，审议通过《关于聘请四川华信（集团）会计师事务所为公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘请四川华信为公司 2024 年度审计机构，审计收费共 66.8 万元，其中：财务报告审计收费 44.8 万元、内控审计收费 17 万元、募集资金鉴证报告收费 5 万元。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所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.第五届董事会第一百三十五次会议决议；
- 2.审计委员会 2024 年第一次会议决议；
- 3.拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；
- 4.前任会计师事务所书面陈述意见。

特此公告。

峨眉山旅游股份有限公司董事会

2024 年 3 月 30 日