

上海锦江国际旅游股份有限公司 关于变更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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）
- 原聘任的会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤华永”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师事务所的异议情况：在执行完上海锦江国际旅游股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2023年度审计工作后，公司原聘任的会计师事务所已连续30年为公司提供审计服务，达到中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）、国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》规定的连续聘用会计师事务所最长年限。2024年度，公司需变更会计师事务所。公司已就变更会计师事务所事宜与原聘任的会计师事务所进行了充分沟通，原聘任的会计师事务所对变更事宜无异议。
- 本次变更会计师事务所事项已经公司第十届董事会第二十三次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本情况

普华永道中天前身为1993年3月28日成立的普华大华会计师事务所，经批准于2000年6月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经2012年12月

24日财政部财会函〔2012〕52号批准，于2013年1月18日改制为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室。

普华永道中天拥有会计师事务所执业证书，具备从事H股企业审计业务的资质，同时也是原经财政部和证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。普华永道中天在证券业务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。此外，普华永道中天是普华永道国际网络成员机构，同时也在US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）及UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务。

普华永道中天的首席合伙人为李丹。截至2023年12月31日，普华永道中天合伙人数为291人，注册会计师人数为1,710余人，其中自2013年起签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为383人。

普华永道中天经审计的最近一个会计年度（2022年度）的收入总额为人民币74.21亿元，审计业务收入为人民币68.54亿元，证券业务收入为人民币32.84亿元。

普华永道中天的2022年度A股上市公司财务报表审计客户数量为109家，A股上市公司财务报表审计收费总额为人民币5.29亿元，主要行业包括制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业及批发和零售业等，与公司同行业(租赁和商务服务业)的A股上市公司审计客户共1家。

2、投资者保护能力

在投资者保护能力方面，普华永道中天已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过人民币2亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。普华永道中天近3年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

普华永道中天及其从业人员近3年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分；普华永道中天近三年因执业行为曾受到地方证监局行政监管措施一次，涉及从业人员二人。根据相关法律法规的规定，前述监管措施并非行政处罚，不影响普华永道中天继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：高文俊，注册会计师协会执业会员，2012年起成为注册会计师，2004年起开始在普华永道中天执业，2004年起开始从事上市公司审计，近三年已签署3家上市公司审计报告。

质量复核合伙人：钱进，注册会计师协会执业会员，1997年起成为注册会计师，2002年起开始在普华永道中天执业，1992年起开始从事上市公司审计，近三年已签署或复核10多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：李嘉骏，注册会计师协会执业会员，2021年起成为注册会计师，2017年起开始在普华永道中天执业，2017年起开始从事上市公司审计。

2、诚信记录

就普华永道中天拟受聘为本公司的2024年度审计机构，项目合伙人及签字注册会计师高文俊先生、质量复核合伙人钱进先生及签字注册会计师李嘉骏先生最近3年未受到任何刑事处罚及行政处罚，未因执业行为受到证券监督管理机构的行政监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

就普华永道中天拟受聘为本公司的2024年度审计机构，普华永道中天、项目合伙人及签字注册会计师高文俊先生、质量复核合伙人钱进先生及签字注册会计师李嘉骏先生不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

(1) 审计费用定价原则

公司2024年度审计费用是按照审计工作量及公允合理的原则并通过邀请招标确定。

(2) 审计费用同比变化情况

公司2024年度财务报告审计费用为人民币85万元(含税)、内部控制审计费用为人民币30万元(含税)，审计费用合计为人民币115万元(含税)。2024年度审计费用较上一期审计费用减少人民币17.5万元，同比下降13.21%。

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

德勤华永的前身是 1993 年 2 月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于 2002 年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于 2012 年 9 月经财政部等部门批准转制成为特殊普通合伙企业。

德勤华永从 1994 年起为公司提供审计服务，在执行完 2023 年度审计工作后，德勤华永连续为公司提供审计服务将满 30 年。德勤华永对公司 2023 年度财务报告进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托德勤华永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

在执行完公司 2023 年度审计工作后，公司原聘任的会计师事务所已连续 30 年为公司提供审计服务，达到财政部、国资委及证监会发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》规定的连续聘用会计师事务所最长年限。因此，2024 年度公司需变更会计师事务所，以满足主管部门对会计师事务所轮换的有关规定。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已经就变更会计师事务所与德勤华永进行了充分沟通，德勤华永对公司本次变更会计师事务所事项无异议。由于本事项尚须提交股东大会审议，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—前任注册会计师和现任注册会计师的沟通》的有关要求，适时积极做好沟通及配合工作。

德勤华永为公司提供审计服务工作以来，坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽职责，表现出良好的履职能力、服务意识和职业操守，公司董事会对德勤华永审计团队为公司审计工作所做的工作表示衷心感谢。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计与风控委员会审议意见

公司董事会审计与风控委员会按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的要求，指导公司确定了会计师事务所选聘的评价要素和具体评分标准，参与了公司 2024 年度财务报表及内控审计服务机构的选聘评标工作。

公司董事会审计与风控委员会 2024 年第二次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，认为普华永道中天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，且公司本次变更会计师事务所的理由充分、恰当。因此，同意公司变更会计师事务所，聘任普华永道中天为公司 2024

年度的财务报表和内控审计机构，并支付其 2024 年度相关审计费用，同意将本议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

2024 年 4 月 10 日，公司第十届董事会第二十三次会议审议通过了《关于变更会计师事务所和聘请公司 2024 年度财务报表和内控审计机构的议案》，表决结果：9 票同意，0 票反对、0 票弃权。董事会同意聘任普华永道中天为公司 2024 年度的财务报表及内控审计机构，同意公司支付其 2024 年度财务报告审计费用为人民币 85 万元(含税)、内部控制审计费用为人民币 30 万元(含税)，审计费用合计为人民币 115 万元(含税)，并同意将本议案提交公司股东大会审议。

（三）生效日期

本次变更会计师事务所的事项尚须提交公司股东大会审议，自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海锦江国际旅游股份有限公司董事会

2024 年 4 月 12 日