

## **湖南湘邮科技股份有限公司 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公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

### **重要内容提示：**

● 拟聘任的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）。

● 原聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）。

● 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会联合印发的《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）及相关规定，湖南湘邮科技股份有限公司（以下简称“公司”）原审计机构天职国际已达到公司连续聘用会计师事务所开展审计工作的最长年限，综合考虑公司业务发展和审计工作的需要，公司拟变更会计师事务所以符合相关要求。经公司公开招标及根据公司董事会审计委员会的建议，决定聘任中审众环为公司提供 2024 年度财务报表审计、内部控制有效性审计等项目的服务。公司已就本次变更会计师事务所的相关事宜与天职国

际进行了充分沟通，天职国际对变更事宜无异议。

## 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

（1）机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：中审众环始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

（3）组织形式：特殊普通合伙企业

（4）注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层。

（5）首席合伙人：石文先

（6）2023 年末合伙人数量 216 人、注册会计师数量 1,244 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 716 人。

（7）2023 年经审计总收入 215,466.65 万元，其中审计业务收入 185,127.83 万元，审计业务收入中证券业务收入 56,747.98 万元。

（8）2023 年度上市公司审计客户家数 201 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，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，采

矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 26,115.39 万元，软件和信息技术服务业同行业上市公司审计客户家数 14 家。

## 2、投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额 9 亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

## 3、诚信记录

(1) 中审众环最近 3 年未受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分，最近 3 年因执业行为受到行政处罚 2 次、最近 3 年因执业行为受到监督管理措施 13 次。

(2) 31 名从业执业人员最近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次，行政处罚 5 人次，行政管理措施 28 人次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

## (二) 项目信息

### 1、基本信息

项目合伙人：张逸，2010 年成为中国注册会计师，2009 年起开始从事上市公司审计，2015 年起开始在中审众环执业。最近 3 年签署或复核 3 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：谢莉莉，2020 年成为中国注册会计师，2012 年起开始从事上市公司审计，2021 年起开始在中审众环执业。最近 3 年签署 1 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核合伙人：罗跃龙，1998 年成为中国注册会计师，2004 年起开始从事上市公司审计，2015 年起开始在中审众环执业。最近 3 年复核 8 家上市公司审计报告。

## 2、诚信记录

项目合伙人张逸、签字注册会计师谢莉莉、项目质量控制复核人罗跃龙近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施及自律处分。

## 3、独立性

中审众环及项目合伙人张逸、签字注册会计师谢莉莉、项目质量控制复核人罗跃龙不存在可能影响独立性的情形。

## 4、审计收费

审计收费定价原则：根据公司的业务规模、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事务所的收费标准确定最终的审计收费。

本期年报审计费用为 70 万元，较上期审计费用持平。

本期内控审计费用为 28 万元，较上期审计费用下降 6.67%。

## 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

在执行完 2023 年度审计工作后，天职国际为公司已连续提供审计服务的年限已满 24 年。2023 年度，天职国际对公司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解聘会计师事务所的情况。

### （二）拟变更会计师事务所的原因

根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会联合印发的《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）及相关规定，原审计机构天职国际已达到公司连续聘用会计师事务所开展审计工作的最长期限。

### （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天职国际、中审众环进行了充分沟通，前后任会计师事务所已明确知悉该事项并确认无异议。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》和其他有关要求，适时积极做好后续沟通及配合工作。

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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

## 三、拟续聘/变更会计事务所履行的程序

### （一）董事会审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会已对中审众环进行了审查，其在从事证券业务资格等方面均符合中国证监会的有关规定，具备为上市公司提供审计服务能力、专业胜任能力和投资者保护能力；具备证券从业资格，且具有上市公司审计工作的丰富经验，同意向董事会提议聘任中审众环为公司2024年度公司财务审计及内控审计机构。

### （二）董事会审议和表决情况

2024年4月26日，公司召开的第八届董事会第十七次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，会议以9票赞成，0票反对，0票弃权通过了该议案。董事会决定聘任中审众环为公司2024年度财务报告和内控报告的审计机构，并同意将该议案提交公司

2023 年年度股东大会审议。

（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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

湖南湘邮科技股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十七日