

证券代码：834260

证券简称：中惠旅

主办券商：光大证券

中惠旅智慧景区管理股份有限公司变更 2023 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任深圳旭泰会计师事务所(普通合伙)为 2023 年年度的审计机构。

(一) 机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）

成立日期：2012 年 2 月 2 日

组织形式：普通合伙

注册地址：深圳市福田区沙头街道新洲社区滨河大道 9003 号湖北大厦 29 南 B

首席合伙人：谭旭明

2023 年度末合伙人数量：5 人

2023 年度末注册会计师人数：29 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：2 人

2023 年收入总额（经审计）：2,187.74 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：1,116.18 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：501.00 万元

2023 年上市公司审计客户家数：1 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：4 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C27	医药制造业

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C34	制造业
M73	科学技术与服务业
E48	建筑业
C24	制造业

2023 年上市公司审计收费：415 万元

2023 年挂牌公司审计收费：86 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：343.89 万元

职业保险累计赔偿限额：500 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

3. 诚信记录

深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

1 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）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 0 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：龙志刚，注册会计师，注册税务师，国际注册内审师，深交所和北交所董秘资格，证券从业资格，中级会计师，2007 年成为注册会计师后开始从事审计、评估、财税咨询等工作，先后在具有证券期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所（贵州分所）、湖南建业会计师事务所、中准会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所担任项目经理，2020 年开始从事上市公司审计，2023 年 1 月开始在深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）执业。担任项目经理期间，主要从事新三板公司和上市公司的股改、股权转让以及各类年报项目。主要参与过南方电网贵州下属各县局、中国兵器下属长安股份年报审计、宁波德沃智能股份有限公司（新三板）年报审计、湖南农友农业装备股份有限公司股改审计。有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师：肖海瑶，注册会计师。2023 年 2 月 14 日成为注册会计师。2014 年 12 月开始从事证券业务审计，曾在具有证券期货相关业务资格的天健会计师事务所（特殊普通合伙）、致同会计师事务所（特殊普通合伙）工作，历任项目经理，2023 年 12 月开始在深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）执业。主要从事新三板公司和上市公司的重组及各类年报项目。主要参与过新疆机械研究院股份有限公司年报审计、长沙银行股份有限公司 IPO 审计、陕西华银科技股份有限公司（新三板）年报审计。有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

拟担任质量控制复核人：凌辉，注册会计师，从事证券服务业务 12 年。2006 年 4 月 27 日成为注册会计师。2010 年 1 月开始从事挂牌公司审计，2020 年开始从事上市公司审计，2020 年 8 月开始在深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）执业，从业期间为多家挂牌公司提供过申报审计、年报审计和并购重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。曾负责多家上市公司的财务报表审计。

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

深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

本期（2023）审计收费 35 万元，其中年报审计收费 35 万元。

上期（2022）审计收费 30 万元，其中年报审计收费 30 万元。

审计收费的定价原则主要按照审计范围和审计工作量，参照相关规定，以行业标准和市场价格为基础，双方友好协商，具体金额以实际签订的合同为准。

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

前任会计师事务所名称：广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：3 年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任前任会计师事务所开展部分审计工作后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

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧

其他原因

（三）挂牌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事项与广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前沟通，广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构期间，工作勤勉尽责，严格遵守国家相关的法律法规，坚持公允、客观的态度进行独立审计，切实履行了审计机构职责。公司对广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）的辛勤工作表示衷心感谢。公司已允许拟聘任的会计师事务所与前任会计师事务所进行沟通，前后任会计师事务所目前沟通进展顺利。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

公司于2024年4月30日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于拟变更公司2023年度审计机构的议案》，表决结果：5票同意、0票反对、0票弃权。

（二）审计委员会审议意见

审计委员会认为深圳旭泰会计师事务所（普通合伙），能够遵照独立、客观、公正的执业准则，良好地履行双方所规定的责任和义务，能够圆满完成公司2023年度审计工作。因此，同意聘请深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）担任公司2023年度财务审计机构。

（三）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。

四、备查文件

《中惠旅智慧景区管理股份有限公司第三届董事会第十一次会议决议》。

中惠旅智慧景区管理股份有限公司

董事会

2024年4月30日