

浙江祥源文化股份有限公司 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：上会会计师事务所(特殊普通合伙)

浙江祥源文化股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 6 月 29 日召开第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于 2020 年度审计机构费用及聘公司 2021 年度财务审计和内部控制审计机构的议案》，公司拟续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“上会会计师事务所”）为公司 2021 年度财务审计和内部控制审计机构。具体情况如下：

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

上会会计师事务所原名上海会计师事务所，于 1980 年筹建，1981 年元旦正式成立。1998 年 12 月按财政部、中国证券监督管理委员会的要求，改制为有限责任公司制的会计师事务所。2013 年 12 月由上会会计师事务所有限责任公司改制为上会会计师事务所（特殊普通合伙）。

注册地址：上海市静安区威海路 755 号 25 层。

执业资质：会计师事务所执业证书（编号 31000008）；会计师事务所证券、期货相关业务许可证（证书号 32）；首批获准从事金融相关审计业务会计师事务所资质，批准文号：银发（2000）358 号；中国银行间市场交易商协会会员资格；军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书等相关资质。

是否曾从事证券服务业务：是。

2、人员信息

截至 2020 年末，上会会计师事务所拥有合伙人 74 人，注册会计师 415 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 109 人。

3、业务规模

上会会计师事务所 2020 年度业务收入 4.97 亿元，其中审计业务收入 2.99 亿元，证券业务收入 1.59 亿元。2020 年度上会为 38 家上市公司提供年报审计业务，具有上市公司所在行业审计业务经验。

4、投资者保护能力

根据财政部及中注协的相关规定，截至 2020 年末，上会会计师事务所职业风险基金计提金额为 76.64 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 30000 万元。相关职业保险能覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年，上会会计师事务所不存在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

5、独立性和诚信记录

上会会计师事务所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 4 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。8 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 4 次和自律监管措施 0 次。

（二）项目信息

1、人员信息

（1）拟任 2021 年度审计服务项目合伙人：张宇翔，中国注册会计师。2007 年成为注册会计师、2008 年开始在本所执业，2016 年开始从事上市公司审计、2017 年开始为公司提供审计服务；近三年签署或复核上市公司审计报告情况：2 家。

（2）拟任 2021 年度审计服务质量控制复核人：唐慧珏，中国注册会计师。2000 年成为注册会计师，1996 年开始从事上市公司审计，1996 年开始在上会会计师事务所（特殊普通合伙）执业，拟 2021 年开始为公司提供审计服务。近三

年签署或复核上市公司审计报告情况：5 家。

(3) 拟任 2021 年度审计服务签字会计师：朱峰，中国注册会计师。2015 年成为注册会计师、2015 年开始从事上市公司审计、2017 年开始在本所执业，2018 年开始为公司提供审计服务；近三年签署或复核上市公司审计报告情况：1 家。

2、诚信记录

拟任项目合伙人张宇翔，拟任质量控制复核人唐慧珏和拟任签字会计师朱峰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

上会会计师事务所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

(1) 审计费用定价原则

主要基于公司业务规模、上会会计师事务所投入的专业服务以及专业服务所承担的责任和需投入专业技术程度，综合考虑项目团队的专业能力和经验以及实际投入的工作时间等协商确定。

(2) 财务报告、内控费用同比变化情况

2020 年度财务报告审计费用为人民币 140 万元(含税)，内部控制审计费用为人民币 20 万元(含税)，合计 160 万元(含税)。与上期相比，费用持平。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一) 董事会审计委员会关于本次续聘会计师事务所的意见

公司董事会审计委员会认为上会会计师事务所具备相应的执业资质和专业胜任能力、投资者保护能力，独立性和诚信状况符合相关规定。2020 年度，在为公司提供财务及内部控制审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，完成了公司委托的各项工作。公司续聘其为 2021 年度外部审计机构，有利于保持公司审计工作的延续性及提高工作效率，为此，建议公司继续聘

请上会会计师事务所为公司 2021 年度财务及内部控制审计机构，并将续聘事项提交公司董事会及股东大会审议。

（二）独立董事关于本次续聘会计师事务所的事前认可意见和独立意见

1、独立董事事前认可意见：上会会计师事务所具有从事证券业务资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力。在为公司提供 2020 年度审计服务过程中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，公允合理地发表了独立审计意见。本次续聘会计师事务所有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益，上会会计师事务所具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。本次续聘会计师事务所符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。为保证公司审计工作的连续性和完整性，我们一致同意将上述议案提交公司董事会审议。

2、独立董事关于本次续聘会计师事务所的独立意见：上会会计师事务所具有相关业务资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力。在为公司 2020 年度提供审计服务过程中，态度认真、工作严谨、行为规范，坚持独立审计准则，体现了从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，能够满足公司 2021 年度财务审计和内部控制审计工作的要求，能够独立对公司财务及内部控制状况进行审计。为维持审计的稳定性、持续性，我们同意公司继续聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年审计机构，并提交公司股东大会审议。公司本次续聘会计师事务所符合相关法律法规和公司实际情况，决策程序合法、有效，符合《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律法规和公司制度的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

（三）董事会对本次续聘会计师事务所相关议案的审议和表决情况

公司第七届董事会第二十次会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于 2020 年度审计机构费用及聘公司 2021 年度财务审计和内部控制审计机构的议案》，同意续聘上会会计师事务所为公司 2021 年度财务审计和内部控制审计机构。本事项尚需提请公司股东大会审议。

（四）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。

三、备查文件

- （一）公司第七届董事会第二十次会议决议。
- （二）独立董事的事前认可意见和独立意见。
- （三）审计委员会履职情况的说明文件。

特此公告。

浙江祥源文化股份有限公司董事会

2021年6月29日