

## 岭南生态文旅股份有限公司 关于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。

### 特别提示：

1.拟聘任的会计师事务所名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太（集团）”）

2.原聘任的会计师事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴会计师事务所”）

3.变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：综合考虑公司业务发展情况和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，为更好地保证审计工作的独立性、客观性、公允性，经董事会审计委员会提议，公司拟变更会计师事务所。公司已就更换会计师事务所事项与华兴会计师事务所进行了事先沟通，华兴会计师事务所对本次变更会计师事务所无异议。

岭南生态文旅股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年12月10日召开第四届董事会第四十四次会议、第四届监事会第三十六次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，经公司董事会审慎研究，拟变更公司2021年度审计机构为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）。公司审计委员会、独立董事、董事会、监事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议，本事项尚需公司股东大会审议通过。

### 一、拟聘会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1、亚太（集团）基本情况

名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：911100000785632412

执行事务合伙人：赵庆军

成立日期：2013年9月2日

营业场所：北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

经营范围：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

亚太（集团）具备会计师事务所执业证书以及证券、期货业务资格，能够独立对公司财务状况进行审计，满足公司财务审计工作的要求。

## 2、主要承办的分支机构信息

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所

统一社会信用代码：91440101321060098F

负责人：赵庆军

成立日期：2014年12月15日

营业场所：广州市天河区猎德大道48号之三1103房

经营范围：会计师事务所；代理记账服务；企业管理咨询服务；企业财务咨询服务；受委托依法从事清算事务。

## 3、人员信息

亚太（集团）截至2020年12月31日员工人数2132人，其中合伙人107名；注册会计师562人（2019年12月31日541人），从事证券服务业务的注册会计师413人（2019年12月31日395人）。

## 4、业务规模

亚太（集团）2020年度业务收入8.94亿元（2019年度业务收入7.91亿元），其中审计业务收入6.90亿元（2019年度审计业务收入6.55亿元），2020年度证券业务收入4.17亿元（上市公司和新三板1.46亿元、发债等其他证券业务2.71亿元）（2019年度证券业务收入2.47亿元）。2020年审计上市公司43家

（2019 年审计上市公司 32 家）。所审上市公司主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、交通运输、仓储业、邮政业和房地产业，亚太（集团）具有本公司所在行业审计的业务经验。

#### 5、投资者保护能力

亚太（集团）已购买职业保险和计提职业风险金，累计赔偿限额人民币 8000 万元以上。职业风险基金计提和职业保险购买符合财会【2015】13 号等规定。近三年无在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任。

#### 6、独立性和诚信记录

亚太（集团）及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。最近三年，亚太（集团）未受到刑事处罚、行政处罚、交易所自律监管及民事诉讼。收到证券监管部门采取行政监管措施累计 20 份，其中 2018 年 2 份、2019 年 7 份、2020 年 11 份，均已完成整改工作。

### （二）项目成员信息

#### 1、基本信息

拟签字注册会计师 1：赵国平先生（项目合伙人），中国注册会计师、注册税务师，具备证券服务业务经验二十年以上，参与或主持了上市公司梅雁股份、宏远股份、鸿图科技、创兴资源、美联新材、宏辉果蔬等的 IPO、发债、审计以及其他咨询项目，具备相应的专业胜任能力。兼任广州永华信恒税务师事务所有限公司执行董事、总经理。

拟签字注册会计师 2：朱谨明先生，注册会计师、高级经理，6 年证券相关项目经验。先后承做威华股份、高瓷科技、亿鑫股份、盛态粮食等诸多证券业务审计项目，具备相应的专业胜任能力。

质量控制复核人：张庆栾先生，中国注册会计师、合伙人。具备从事证券服务业务经验 15 年以上，组织和参与隆华科技、中嘉博创、凯文教育等多家上市公司项目 IPO、审计、内部控制设计、独立复核等工作，具备相应的专业胜任能力。

#### 2、独立性及诚信记录

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，具备相应的专业胜任能力，近五年没有因执业质量受到任何行政处罚、行政监管措施及行业协会惩戒。

### 3、审计收费。

亚太（集团）的审计服务收费依据审计工作的责任轻重、繁简程度、及实际参加业务的各级别工作人员投入的工时、专业知识和工作经验等因素确定。公司 2020 年度审计费用为 185 万元，2021 年度审计费用预计为 185 万元，最终审计费用提请公司股东大会授权经营管理层根据行业标准和公司 2021 年度的具体审计要求和审计范围与亚太（集团）协商确定。

## 二、关于变更会计师事务所的情况说明

### 1、前任会计师事务所基本情况及上年审计意见

华兴会计师事务所（特殊普通合伙），已为公司提供审计服务 2 年，上年度审计意见类型为标准无保留的审计意见，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前任会计师事务所的情况。公司董事会对华兴会计师事务所为公司提供的专业审计服务和辛勤付出表示衷心感谢。

### 2、拟变更会计师事务所原因

综合考虑公司业务发展和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，为更好地保证审计工作的独立性、客观性、公允性，经董事会审计委员会审议同意，拟改聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度审计机构，为公司提供审计服务。

### 3、公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更 2021 年度会计师事务所事项与华兴会计师事务所及亚太（集团）进行了充分沟通，各方均已确认就本次变更事宜无异议。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，积极沟通做好后续相关配合工作。

## 三、拟续聘会计事务所履行的程序

### 1、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等方面进行了审查，认为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的资质、经验和专业能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司年度财务报表审计和内部控制审计工作的要求，同意将该议案提交公司董事会审议。

### 2、独立董事的事前认可意见

独立董事对《关于变更会计师事务所的议案》进行了事前审查：经对亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况、独立性、诚信状况、投资者保护能力及专业胜任能力等方面进行审查，认为该所具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司年度财务报表审计和内部控制审计工作的要求。公司此次变更会计师事务所理由正当，不存在损害公司和全体股东利益的情形。综上所述，独立董事同意将该议案提交公司董事会审议。

### 3、独立董事的独立意见

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的执业资质和胜任能力，能够独立、客观、公正地对公司财务状况、内部控制情况进行评价，能够满足公司 2021 年度财务报表审计和内部控制审计工作的要求。公司本次拟变更会计师事务所理由正当、合规，有助于确保公司审计工作的独立性和客观性，审议程序符合《公司法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

因此，我们同意公司聘用亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构，并同意提交公司股东大会审议。

### 4、董事会审议情况

2021 年 12 月 10 日，公司第四届董事会第四十四次会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，全票审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任亚太

(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构,负责公司 2021 年度财务报表审计和内控审计等工作,并同意提交公司股东大会审议。

#### 5、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,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

#### 四、备查文件

- 1、第四届董事会第四十四次会议决议;
- 2、审计委员会决议;
- 3、独立董事事前认可和独立意见;
- 4、亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)营业执业证照,主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式,拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式等;
- 5、华兴会计师事务所(特殊普通合伙)关于岭南股份拟更换审计机构的沟通函。

特此公告。

岭南生态文旅股份有限公司董事会

2021 年 12 月 11 日