

美尚生态景观股份有限公司

关于拟聘任 2023 年度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、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

- 1、拟聘任的会计师事务所名称：北京澄宇会计师事务所（特殊普通合伙）。
- 2、原聘任的会计师事务所名称：北京中天华茂会计师事务所（普通合伙）。
- 3、北京中天华茂会计师事务所（普通合伙）对美尚生态景观股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表进行了审计，并出具了带强调事项段及持续经营重大不确定性段落的无保留意见的《2022 年年度审计报告》（中天华茂审字[2023]第 008 号）。
- 4、公司审计委员会、独立董事、董事会对拟聘任会计师事务所不存在异议。

公司于 2023 年 11 月 28 日召开的第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于聘任 2023 年度会计师事务所的议案》，为确保公司审计工作的独立性与客观性，并结合公司的业务发展需求，同意公司聘任北京澄宇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“澄宇所”）为公司 2023 年度外部审计机构，上述议案尚需提交公司股东大会审议。现将相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、机构基本信息

会计师事务所的名称：北京澄宇会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91110304MA020EEQ99

组织形式：特殊普通合伙企业

执行事务合伙人：潘洪洁

成立日期：2021 年 2 月 18 日

注册地址：北京市石景山区八大处路 49 号院 4 号楼 3 层 367

业务资质：会计师事务所执业证书、证券服务业务备案

2、人员信息

截至 2022 年 12 月 31 日，澄宇所从业人员近 200 余人，其中合伙人 18 人，注册会计师 86 人。注册会计师中，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 10 人。

3、业务信息

最近一年总收入：2,011 万元

审计业务收入：1,766 元

证券业务收入：227 万元

上市公司年报审计客户家数：1 家

2022 年度，澄宇所为荣盛房地产发展股份有限公司提供了 2022 年度财务报表审计服务，审计费用为 430 万元。

4、投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：150 万元

购买的职业保险累计赔偿限额：2,000 万元

职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

近三年（最近三个完整自然年度及当年）无执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中无承担民事责任情况。

5、诚信记录

澄宇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 1 次、自律监管措施 0 次及纪律处分 0 次。两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 1 次及自律监管措施 0 次。

（二）项目的基本情况

1、基本信息

（1）拟签字项目合伙人：谢维

拥有注册会计师执业资质。1995 年成为注册会计师，2003 年开始从事上市公司审计，2021 年 12 月由中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)转入澄宇所，2023 年开始为荣盛发展（002146）提供审计服务。从业期间，先后为青鸟天桥(现更名为信达地产 600657)、麦科特(000150)、绵世股份(现更名为中迪投资 000609)、紫光股份（000938）、光环新网（300383）等上市公司提供

审计服务并作为项目合伙人签发审计报告。近三年签署的上市公司年报的审计报告有铁岭新城（000809）、荣盛发展（002146）。未在其他单位兼职。

（2）拟签字注册会计师：李金兵

拥有注册会计师执业资质。2001 年成为注册会计师，2003 年开始从事上市公司审计，2023 年 9 月由中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)转入澄宇所。从业期间，先后为中牧实业股份有限公司（600195）、宝胜科技创新股份有限公司（600973）、北京锐志天宏科技股份有限公司（834369）、康凯科技(杭州)股份有限公司(871390)、河北春风供暖设备股份有限公司(873028)等上市和新三板公司提供审计服务。近三年未签署上市公司年报的审计报告。未在其他单位兼职。

（3）拟安排项目质量复核人员：孙名元

拥有注册会计师执业资质。2000 年成为注册会计师，2022 年开始在本所执业。2003 年开始从事上市公司审计，从业期间，先后为天方药业(600253)、一汽轿车(现更名为一汽解放 000800)、振华科技（000733）、振华新材（688707）等上市公司提供审计服务。近三年复核的上市公司年报有荣盛发展（002146）。未在其他单位兼职。

3、诚信记录

拟签字项目合伙人、注册会计师、项目质量控制复核人近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚 0 次、监督管理措施 1 次，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施 0 次、纪律处分 0 次。

4、独立性

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

5、审计费用

本期（2023 年度）审计收费 170 万元（不含差旅费），其中：年报审计费用 120 万元，内控审计费用 50 万元。2023 年度审计收费与 2022 年度审计收费一致。审计收费的定价原则主要按照审计工作量、审计服务的性质、繁简程度确定。

二、拟变更会计师事务所基本情况

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师事务所北京中天华茂会计师事务所(普通合伙)(以下简称“中天华茂所”)，已为公司提供审计服务 2 年（2021 年-2022 年），并对相应会计年度的财务报表均发表了非标

准无保留意见。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前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

公司综合考虑业务发展情况和整体审计需要后，拟聘任澄宇所为公司 2023 年度审计机构。

（三）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的相关事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并确认无异议。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会计师的沟通》要求，做好沟通及配合工作。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会履职情况

董事会审计委员会在选聘会计师事务所过程中对澄宇所的执业情况进行了充分了解，并查阅其资格证书、诚信记录及其他相关信息，于 2023 年 11 月 28 日召开了第四届董事会审计委员会第九次会议，审议通过了《关于聘任 2023 年度会计师事务所的议案》，认为澄宇所具备从事上市公司审计业务的专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力，能够满足公司财务审计工作要求，同意向董事会提议拟聘任澄宇所为公司 2023 年度审计机构。

（二）独立董事独立意见

公司独立董事对本次拟聘任审计机构事项进行了审核并发表了独立意见。独立董事认为：公司聘任澄宇所为公司 2023 年度会计师事务所，聘用程序符合《公司章程》等有关规定。澄宇所具备从事上市公司审计业务的专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力，能够满足公司财务审计工作要求，同意聘任其为公司 2023 年度会计师事务所，并同意提交股东大会审议。

（三）董事会及监事会审议情况

公司召开的第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于聘任 2023 年会计师事务所的议案》，同意聘任澄宇所为公司 2023 年度会计师事务所。

（四）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、《第四届董事会审计委员会第九次会议决议》；
- 2、《第四届董事会第十五次会议决议》；
- 3、《独立董事关于第四届董事会第十五次会议相关事宜的独立意见》；
- 4、《第四届监事会第九次会议决议》；
- 5、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

美尚生态景观股份有限公司

董事会

2023年11月29日