

证券代码：002717

证券简称：岭南股份

公告编号：2023-102

岭南生态文旅股份有限公司

关于续聘公司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、误导性陈述或者重大遗漏。

岭南生态文旅股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年12月8日召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第九次会议审议通过了《关于续聘公司2023年度会计师事务所的议案》，同意续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太（集团）”）作为公司2023年度财务报表及内部控制审计会计师事务所，公司审计委员会、独立董事、董事会、监事会对本次拟续聘公司2023年度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、拟续聘审计机构的情况说明

公司拟续聘亚太（集团）担任2023年度财务报表及内部控制审计会计师事务所。在以往与公司的合作过程中，亚太（集团）为公司提供了优质的审计服务，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，实行一体化管理，建立了较为完善的质量控制体系，长期从事证券服务业务，审计人员具有较强的专业胜任能力。因此，公司拟聘任亚太（集团）为公司提供2023年度财务报表及内部控制审计会计师事务所。2023年度审计费用预计为不超过人民币220万元（含税），其中2023年度财务报表审计费用不超过人民币185万元，2023年度内控审计费用不超过35万元，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2023年度的具体审计要求和审计范围与亚太（集团）协商确定。

二、拟续聘审计机构的基本情况

（一）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

组织形式：特殊普通合伙企业

首席合伙人：邹泉水

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：王季民

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

截至2022年12月31日，亚太（集团）拥有合伙人数量106人，注册会计师人数507人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数401人。

4、业务规模

亚太（集团）2022年度经审计的收入总额8.65亿元，审计业务收入7.21亿元，证券业务收入4.37亿元。

2022年上市公司审计客户家数55家、主要行业包含制造业26家、信息传输、软件和信息技术服务业10家、批发和零售业5家、文化、体育和娱乐业3家、科学研究和技术服务业2家,其余行业9家，财务报表审计收费总额6975万元。本公司同

行业上市公司审计客户家数：3家。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，已计提职业风险金 2,477.31 万元，购买职业保险累计赔偿限额人民币 14,014.56 万元。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（最近三个完整自然年度及当年）在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况如下：

2020 年 12 月 28 日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）因亚太（集团）会计师事务所有限公司审计的某客户债券违约被其投资人起诉承担连带赔偿责任一案，一审法院判决赔付本金 1,571 万元及其利息，本所不服判决提出上诉，2021 年 12 月 30 日二审法院维持一审判决。2022 年 8 月 5 日与投资人达成《执行和解协议》。

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。亚太（集团）近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 10 次、监督管理措施 26 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 4 次。近三年因执业行为受到刑事处罚人员 0 人次、受到行政处罚人员 23 人次、受到监督管理措施人员 52 人次和自律监管措施人员 8 人次。

（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，2021 年开始为公司提供审计服务，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。

拟签字注册会计师 2：黄键仁先生，注册会计师、注册评估师，高级经理。从事审计工作二十年以上，2022 年开始为公司提供审计服务，广泛参与或主持了威华股份、美联新材、亿鑫股份、高瓷科技、盛态粮食等项目审计，具备相应的专业胜任能力。

质量控制复核人：于蕾女士，2014 年成为注册会计师，2010 年起从事审计业务，2014 年开始在亚太（集团）执业，2022 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署或复核上市公司审计报告 5 份。

2、诚信记录及独立性

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。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三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、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况。

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 2023 年度审计费用预计为不超过人民币 220 万元（含税），其中 2023 年度财务报表审计费用不超过人民币 185 万元，2023 年度内控审计费用不超过 35 万元，2023 年审计费用和 2022 年审计费用保持一致，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 2023 年度的具体审计要求和审计范围与亚太（集团）协商确定。

三、拟续聘审计机构履行的程序

1、审计委员会履职情况

董事会审计委员会认为：公司已根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》文件要求，采用邀请招标方式对公司选聘 2023 年度财务审计机构和内控审计机构进行招标。经专家评审，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）中标。董事会审计委员会已对亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、执业资格等方面进行了调研及审查，认为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为符合《证券法》要求的审计机构，具备审计的专业能力，能够较好地胜任工作；其与公司股东及公司关联人无关联关系，不存在影响其审计独立性的情形。同意续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度年审会计师事务所，负责公司 2023 年度审计工作，并同意将该议

案提交公司董事会审议。

2、独立董事的事前认可意见

独立董事认为：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券相关业务审计执业资格，具有多家上市公司审计的经验，为公司出具的各期审计报告客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果，续聘该审计机构能够保证审计工作的质量，保持审计工作的连续性和稳定性，有利于保护上市公司及其他股东尤其是中小股东利益。同意将《关于续聘公司 2023 年度会计师事务所的议案》提交公司第五届董事会十一次会议审议。

3、独立董事的独立意见

独立董事认为：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券相关业务执业资格，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。鉴于该所具备较好的服务意识、职业操守和履职能力，为保证公司审计工作的顺利进行，我们同意续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度会计师事务所，并同意提交公司股东大会审议。

4、董事会审议情况

2023 年 12 月 8 日，公司第五届董事会第十一次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权，全票审议通过《关于续聘公司 2023 年度会计师事务所的议案》，同意续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，负责公司 2023 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、监事会审议情况

2023 年 12 月 8 日，公司第五届监事会第九次会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权，全票审议通过《关于续聘公司 2023 年度会计师事务所的议案》。经审核，监事会认为：公司通过邀请招标的方式选聘 2023 年度会计师事务所，并根据邀请招标的评标结果，拟续聘任亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度会计师事务所，招标及决策程序符合法律、法规和《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。监事会同意续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度会计

师事务所。

6、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、第五届董事会第十一次会议决议；

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；

特此公告。

岭南生态文旅股份有限公司董事会

2023年12月09日