

大连圣亚旅游控股股份有限公司 关于变更公司 2020 年度年审会计师事务所公告

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：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）
- 原聘任的会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华事务所”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：因公司自身经营发展需要，经与大华事务所沟通，公司拟不再续聘大华事务所为公司 2020 年度财务报告审计及内部控制审计机构，大华事务所对本次变更无异议。

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

中兴财光华成立于 1999 年 1 月，2013 年 11 月改制为特殊普通合伙。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层，首席合伙人为姚庚春。

中兴财光华是中国会计师事务所行业中机构健全、制度完善、规模较大、发展较快、综合实力较强的专业会计服务机构。具有财政部、中国证监会核准的证券、期货相关业务资格。总部设在北京，在河北、上海、重庆、天津、河南、广东、湖南、江西、浙江、海南、安徽、新疆、四川、黑龙江、福建、青海、云南、陕西等省市设有 35 家分支机构。

中兴财光华的服务范围遍及金融、证券期货、电信、钢铁、石油、煤炭、外贸、纺织、物产、电力、水利、新闻出版、科技、交通运输、制药、农牧业、房地产等行业。为客户提供审计、税务、工程造价咨询和资产评估咨询等综合服务，为企业提供上市前辅导、规范运作及上

市前、后审计服务，为企业改制、资产重组、投资等经济活动提供财务、税务、经济评价和可行性研究等，2020年全国百强会计师事务所排名第15位。

截至2020年12月底，中兴财光华有从业人员3,080人，其中合伙人143名，首席合伙人为姚庚鑫。注册会计师976名，其中有533名注册会计师从事过证券服务业务。

2019年中兴财光华业务收入120,496.77万元，其中审计业务收入109,400.81万元，证券业务收入32,870.98万元。2019年度上市公司年报审计客户数量55家，所服务的上市公司主要行业分布在制造业、传媒、电气设备、电力、服装家纺、热力、燃气及水生产和供应业、种植业与林业、房地产业等，审计收费总额为7,751.50万元。与本公司同行业上市公司审计客户数量为1家。

2. 投资者保护能力

在投资者保护能力方面，中兴财光华执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主。2020年购买职业责任保险累计赔偿限额为11,500.00万元，职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和为17,640.49万元。职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年在执业行为中不存在承担相关民事责任的情况。

3. 诚信记录

中兴财光华近三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24次、自律监管措施0次和纪律处分1次。45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2人次、监督管理措施56人次和自律监管措施0次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：俞俊女士，2005年成为中国注册会计师，2018年开始从事上市公司审计、2018年开始在本所执业，2021年开始为本公司提供审计服务；近3年签署0家上市公司审计报告，复核3家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：周书奕先生，2012年成为中国注册会计师，2001年开始从事上市公司审计、2015年开始在本所执业，2021年开始为本公司提供审计服务；近3年签署0家上市公司审计报告，复核4家上市公司审计报告。

签字注册会计师：杨如玉女士，2015年成为中国注册会计师，2020年开始从事上市公司审计、2015年开始在本所执业，2021年开始为本公司提供审计服务；近3年签署1家上市公司

审计报告，复核 0 家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人、项目质量控制复核人、项目签字注册会计师最近三年均无因执业行为受到刑事处罚，没有受到中国证监会及其派出机构、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、纪律处分的情况。

3. 独立性

中兴财光华及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

4. 审计收费

2020 年度，以审计机构工作量及业务复杂程度为计算基础，公司审计费用总额为人民币 80 万元，其中：内部控制审计（含子公司）费用为人民币 25.00 万元、财务报告审计（含子公司）费用为人民币 55.00 万元（含年审、关联方资金占用等）。较 2019 年度审计费用增加 12.5 万元。

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

大华事务所 2012 年 2 月 9 日成立（由大华会计师事务所有限公司转制为特殊普通合伙企业），注册地址为北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101。相关的执业资质包括 1992 年首批获得财政部、中国证券监督管理委员会核发的《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》，2006 年经 PCAOB 认可获得美国上市公司审计业务执业资格，2010 年首批获得 H 股上市公司审计业务资质，2012 年获得《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》。

大华事务所已为公司提供审计服务年限为 8 年，上年度为公司出具了标准无保留意见的审计报告。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的原因

现前任会计师服务多年，为了保证独立性更换，经与大华事务所沟通，公司拟不再续聘大华事务所为公司 2020 年度财务报告及内部控制的审计机构。

（三）上市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宜，与大华事务所进行了充分沟通，双方对本次变更事项无

异议。中兴财光华已按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师与后任注册会计师的沟通》的规定，与大华事务所做好了沟通工作，大华事务所未提出可能导致其不能接受公司聘任的事项，公司同意前、后任会计师事务所对公司年度审计工作进行沟通。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况及意见

公司董事会审计委员会已对中兴财光华的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为其具备证券期货相关业务审计从业资格。公司因自身经营发展需要变更会计师事务所的变更理由合理、恰当。

公司拟聘任中兴财光华为公司 2020 年度财务审计机构和内控审计机构的计划不存在损害公司、全体股东特别是中小股东利益的情形，同意聘任中兴财光华所为公司 2020 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事事前认可：

中兴财光华具有良好的专业胜任能力，具备证券、期货相关业务审计资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够奉守独立、客观、公正原则，拥有良好的投资者保护能力，符合公司 2020 年度审计工作的相关条件和要求。我们同意聘任中兴财光华为公司 2020 年度财务审计机构和内控审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

独立董事意见：

中兴财光华是取得了财政部、证监会证券期货相关业务许可证的事务所，具有国有企业审计业务资格、从事金融相关审计资格等，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够奉守独立、客观、公正原则，拥有良好的投资者保护能力，符合公司 2020 年度审计工作的相关条件和要求。我们同意聘任其为公司 2020 年度财务审计和内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司第七届董事会三十三次会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于变更公司 2020 年度年审会计师事务所的议案》，公司拟聘任中兴财光华为公司 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

（四）生效日期

本次变更 2020 年度年审会计师事务所事项尚需提请公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

大连圣亚旅游控股股份有限公司

董事会

二〇二一年二月十八日