

证券简称：岭南控股

证券代码：000524

公告编号：2024-055 号

广州岭南集团控股股份有限公司

关于拟变更会计师事务所的公告

重要提示：本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)
- 原聘任的会计师事务所名称：中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
- 变更会计师事务所的原因：综合考虑业务发展及审计需求等情况，公司拟聘任广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2024 年度审计机构，期限为 1 年。
- 公司董事会审计委员会、董事会等对本次拟变更会计师事务所事项无异议。
- 本次变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》(财会〔2023〕4 号)的规定。

广州岭南集团控股股份有限公司(以下简称“公司”)于 2024 年 10 月 30 日召开董事会十一届九次会议，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中诚信”)为公司 2024 年度审计机构，并提交公司 2024 年第二次临时股东大会审议，现将相关事项公告如下：

一、拟变更会计师事务所的基本情况

(一) 机构信息

1. 基本信息。

名称：广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期：2020 年 6 月 28 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：广州市天河区珠江东路 11 号 1001 室（自编 01-04、06 单元）

首席合伙人：聂铁良

人员信息：截至 2023 年末，中职工拥有合伙人 25 名、注册会计师 136 名、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 15 名。

业务信息：中职工 2023 年度经审计的收入总额 20,071.64 万元，其中审计业务收入 12,023.87 万元，证券业务收入 414.86 万元。

2023 年度中职工为上市公司提供年报审计服务情况如下：

上市公司审计客户家数（2023 年度）	2 家
主要行业（按照证监会行业分类）	化学原料和化学制品制造业，酒、饮料和精制茶制造业
上市公司审计收费（2023 年度）	199 万元
与本公司同行业上市公司审计客户家数	0 家

2、投资者保护能力

购买的职业保险累计赔偿限额：10,000 万元

职业风险基金计提或职业保险购买是否符合相关规定：中职工职业保险购买符合法律法规及相关制度的规定，预计能够覆盖因审计失败可能导致的民事赔偿责任。

中职工近三年不存在与执业行为相关的民事诉讼。

3、诚信记录

中职工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 0 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。0 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 0 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：李俊杰先生，具备注册会计师执业资质，是本项目的拟签字注册会计师。李俊杰先生从 2003 年成为注册会计师，2020 年从事上市公司审计，2021 年开始在中职工执业，2024 年开始拟为本公司提供审计服务，李俊杰先生近三年签署或复核上市公司审计报告情况如下：

时间	上市公司名称	职务
2023 年度	广州市红棉智汇科创股份有限公司	项目合伙人
2022-2023 年度	广州珠江啤酒股份有限公司	项目合伙人
2022 年度	广州市浪奇实业股份有限公司	项目合伙人

签字注册会计师：赵准先生，具备注册会计师执业资质，是本项目的拟签字注册会计师。赵准先生从 2018 年成为注册会计师，2022 年从事上市公司审计，2024 年开始在中职信执业，2024 年开始拟为本公司提供审计服务，赵准先生近三年未签署或复核上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：熊伟先生，具备注册会计师执业资质，是本项目的质量控制复核人。熊伟先生从 2004 年成为注册会计师，2004 年从事上市公司审计，2023 年开始在中职信执业，2024 年开始拟为本公司提供审计服务，熊伟先生近三年签署或复核上市公司审计报告情况如下：

时间	上市公司名称	职务
2023 年度	广州市红棉智汇科创股份有限公司	项目质量控制复核合伙人
2023 年度	广州珠江啤酒股份有限公司	项目质量控制复核合伙人

2、诚信记录

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

3、独立性

中职信及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

根据审计范围和审计工作量，参照有关规定和标准，本次拟聘任广东中职信会计师事务所(特殊普通合伙)担任 2024 年度审计机构的审计费用为人民币 93.80 万元(其中：年报审计费用为 68.80 万元，内部控制审计费用为 25.00 万元)，较 2023 年度审计费用 97.50 万元(其中：年报审计费用为 70.20 万元，内部控制审计费用为 27.30 万元)减少了 3.7 万元，变动幅度未超过 20%。

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

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中勤万信”）已连续为公司提供审计服务 2 年，对公司 2023 年度财务报告的审计意见类型为标准无保留意见。中勤万信在为公司提供审计服务期间勤勉尽责，审慎发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务状况，切实履行了审计机构应尽的责任，有效地维护公司和股东合法权益。公司不存在已委托中勤万信开展部分审计工作后解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

综合考虑公司业务发展及审计需求等情况，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，公司拟聘请中职信为 2024 年度审计机构。

（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项与中勤万信、中职信进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项且对此无异议。由于公司 2024 年度会计师事务所聘任工作尚需提交公司股东大会审议，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》的要求，适时积极做好相关沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对中职信的执业情况、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，认为中职信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、合规，不存在损害公司和全体股东利益的情形。公司董事会审计委员会以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司董事会十一届九次会议以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，上述议案尚需提交公司股东大会审议。

（三）生效日期

本次聘任中职信为公司 2024 年度审计机构的事项尚须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、董事会十一届九次会议决议；
- 2、董事会审计委员会会议决议；
- 3、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

广州岭南集团控股股份有限公司

董 事 会

二〇二四年十月三十日