

岭南生态文旅股份有限公司

关于聘任公司2025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。

特别提示：

1. 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”）为岭南生态文旅股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度出具了带保留意见的审计报告。
2. 拟聘任的会计师事务所名称：尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“尤尼泰振青”）
3. 原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）
4. 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中兴财光华进行了事先沟通，中兴财光华对本次变更会计师事务所无异议。
5. 公司审计委员会、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议，本次变更事项尚需提交公司股东大会审议。
6. 本次拟聘任 2025 年度会计师事务所事项符合财政部、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》的规定。

岭南生态文旅股份有限公司于 2025 年 12 月 10 日召开第五届董事会第三十八次会议、第五届监事会第二十六次会议审议通过了《关于聘任公司 2025 年度会计师事务所的议案》，同意聘任尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2025 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、董事会、监事会对本次聘任公司 2025 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、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）尤尼泰振青基本情况

1、基本信息

统一社会信用代码：91370200MA3TGAB979

名称：尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）

组织形式：特殊普通合伙企业

首席合伙人：顾旭芬

成立日期：2020 年 7 月 9 日

注册地址：深圳市前海深港合作区南山街道听海大道 5059 号前海鸿荣源中心 A 座 801

尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙），IAPA 执业会计师国际联盟成员所，前身为青岛市国家税务局于 1994 年组建的振青会计师事务所，1999 年底脱钩改制为振青会计师事务所有限公司，2017 年整合尤尼泰税务集团会计资源，更名为尤尼泰振青会计师事务所有限公司，2020 年经财政部和国家市场监督管理总局审核批准，转制为特殊普通合伙制会计师事务所，2023 年事务所总部迁址至深圳。

2、人员信息

截至 2024 年末，尤尼泰振青拥有合伙人 42 名、注册会计师 217 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 37 名。

3、业务规模

2024 年度经审计的收入总额为 12,002.45 万元，其中审计业务收入为 7,232.49 万元，证券业务收入为 877.47 万元。

2024 年度尤尼泰振青为 5 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 674 万元，同行业上市公司审计客户 0 家。

4、投资者保护能力

截至 2024 年 12 月 31 日，尤尼泰振青计提职业风险基金余额为 3,136.29 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 5,900 万元，职业风险基金计提或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）没有在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任。

5、诚信记录

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 1 次、自律监管措施 1 次，纪律处分 1 次。11 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 5 次、监督管理措施 2 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 4 次。

（二）项目成员信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：陈刚，2016 年成为注册会计师，2020 年开始从事上市公司审计，2025 年开始在尤尼泰振青执业；近三年签署或复核 1 家上市公司审计报告情况。

拟签字注册会计师：章徽，2004 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2025 年开始在尤尼泰振青执业，2024 年 12 月开始为公司提供审计服务；近三年签署或复核 2 上市公司审计报告情况。

项目质量控制复核人：张建，2010 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2020 年开始在尤尼泰振青执业；近三年签署或复核多家上市公司和挂牌公司审计报告，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

2、诚信记录及独立性

项目合伙人陈刚、签字注册会计师章徽、项目质量控制复核人张建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。

尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

3、审计收费

尤尼泰振青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 2025 年度审计费用预计为不超过人民币 210 万元（含税），其中 2025 年度财务报表审计费

用不超过人民币 160 万元，2025 年度内控审计费用不超过 50 万元，2025 年审计费用和 2024 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 2025 年度的具体审计要求和审计范围与尤尼泰振青协商确定。

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

公司前任会计师事务所中兴财光华已为公司提供审计服务 1 年，上年度审计意见类型为带保留意见的审计意见。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。公司董事会对中兴财光华提供的审计服务表示衷心的感谢。

（二）拟变更会计师事务所原因

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审议同意，拟改聘尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2025 年度审计机构，为公司提供审计服务。

（三）公司与前任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更 2025 年度会计师事务所事项与中兴财光华进行了充分沟通，各方均已确认就本次变更事宜无异议。前任会计师事务所已按照《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》和其他有关要求，积极沟通做好后续相关配合工作。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）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 2025 年度财务审计机构和内控审计机构进行招标。经专家评审，尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）中标。董事会审计委员会已对尤尼泰振青会计师事务所（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

尤尼泰振青会计师事务所（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。同意聘任尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度年审会计师事务所，负责公司 2025 年度审计工作，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

2025 年 12 月 10 日，公司第五届董事会第三十八次会议审议通过《关于聘任公司 2025 年度会计师事务所的议案》，拟聘任尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，负责公司 2025 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。

（三）监事会审议情况

2025 年 12 月 10 日，公司第五届监事会第二十六次会议审议通过《关于聘任公司 2025 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 2025 年度会计师事务所，并根据邀请招标的评标结果，拟聘任尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 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。监事会同意聘任尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 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、第五届董事会第三十八次会议决议；
- 2、审计委员会决议；
- 3、尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照，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。

4、中兴财光华会计师事务所（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

2025年12月11日