

大连圣亚旅游控股股份有限公司

关于聘任 2026 年度年审会计师事务所的公告

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法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的原因及前任会计师事务所的异议情况：原会计师事务所立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）因故难以保障大连圣亚旅游控股股份有限公司（以下简称“公司”）2026 年度审计工作按期落地，为确保年度财务审计及内控审计工作顺利开展，经邀请招标，公司拟聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2026 年度财务审计机构和内控审计机构。公司已就变更会计师事务所事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并表示无异议。

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

- （1）机构名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）
- （2）成立日期：2020 年 11 月 25 日
- （3）组织形式：合伙企业（特殊普通合伙）
- （4）注册地址：广东省广州市南沙区南沙街兴沙路 6 号 704 房-2
- （5）首席合伙人：吉争雄

（6）截至 2025 年 12 月 31 日，广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）从业人员 436 人，合伙人 36 人，注册会计师 176 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 92 人。

(7) 2025 年度，广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）收入总额为人民币 13,057.51 万元，其中审计业务收入为 11,740.14 万元、证券业务收入为 6,779.21 万元。

(8) 2025 年度，广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）上市公司审计客户家数为 49 家，主要行业涉及制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，科学研究和技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，建筑业，采矿业，交通运输、仓储和邮政业，房地产业，租赁和商务服务业，水利、环境和公共设施管理业，教育等，不含税审计收费总额 5,407.17 万元。

2.投资者保护能力

截至 2025 年 12 月 31 日，广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）提取职业风险基金 773.38 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为人民币 5,000 万元。广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）近三年不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分，因执业行为受到监督管理措施 4 次、自律监管措施 1 次。从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，14 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施和自律监管措施 22 人次。

（二）项目信息

1. 项目质量复核人信息

刘火旺，2000 年取得注册会计师资格，1999 年起从事上市公司审计，2022 年开始在广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）执业，现任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。近三年签署过 6 家上市公司审计报告。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

2. 拟签字人员信息

拟签字注册会计师 1：林恒新

林恒新，2001 年取得注册会计师资格，2003 年起从事上市公司审计，2022 年开始在广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）执业，现任广东司农会计师

事务所（特殊普通合伙）合伙人。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师 2：王倩玲

王倩玲，2024 年取得注册会计师资格，2020 年起从事审计工作，2025 年开始在广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）执业，现任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理。至今参与过多家公司年报审计和挂牌公司年报审计等工作，有证券服务业务从业经验，无兼职，具备相应专业胜任能力。

3.诚信记录

项目质量复核人、签字注册会计师近三年（最近三个完整自然年度及当年）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、行业主管部门的行政处罚、受到证券交易所、行业协会等自律组织的纪律处分的情况；签字注册会计师林恒新近三年受到行政监管措施（警示函）两次、自律监管措施（监管警示）一次。项目质量复核人刘火旺近三年受到行政监管措施（警示函）一次。具体情况如下：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	林恒新	2023 年 5 月	行政监管措施	中国证券监督管理委员会广东监管局	因某上市公司年报审计项目问题被出具警示函。
2	林恒新	2026 年 6 月	行政监管措施	中国证券监督管理委员会广东监管局	因某上市公司年报审计项目问题被出具警示函。
3	林恒新	2026 年 7 月	自律监管措施	上海证券交易所	因某上市公司年报审计项目问题被予以监管警示。
4	刘火旺	2026 年 1 月	行政监管措施	中国证券监督管理委员会广东监管局	因某上市公司年报审计项目问题被出具警示函。

4.独立性

本次拟聘任的广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）及签字注册会计师、项目质量复核人不存在可能影响独立性的情形。

5.审计收费

2026 年度审计费用为人民币 98 万元，系根据邀请招标结果确定，与 2025 年度审计费用相比增加 5 万元。其中，内控审计费用为人民币 25 万元，财务审

计费用为人民币 73 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

公司前任会计师事务所为立信中联会计师事务所（特殊普通合伙），已提供审计服务年限 5 年，对公司 2025 年度财务报告出具了标准无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。

（二）拟变更会计师事务所的原因

原会计师事务所立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）因故难以保障公司 2026 年度审计工作按期落地，为确保年度财务审计及内控审计工作顺利开展，经邀请招标，公司拟聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2026 年度财务审计机构和内控审计机构。

（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事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并表示无异议。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注册会计师的沟通》的要求，做好相关沟通及配合工作。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司审计委员会召开第九届董事会审计委员会第十九次会议审议通过了《关于聘任 2026 年度年审会计师事务所的议案》。公司审计委员会通过了解和审查，认为广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供年审财务审计和内部控制审计服务的经验与能力，具备独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况良好，同意聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 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）董事会的审议和表决情况

公司第九届二十三次董事会会议审议通过了《关于聘任 2026 年度年审会计师事务所的议案》，同意聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为 2026

年度财务审计机构和内部控制审计机构，表决结果为 8 票同意，0 票反对，0 票弃权。

（三）生效日期

本次聘任 2026 年度会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东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

2026 年 10 月 17 日