

证券代码：836867

证券简称：玉兰股份

主办券商：财通证券

广东玉兰集团股份有限公司 拟变更会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

会计师事务所名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020年11月25日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：广东省广州市南沙区望江二街5号中惠璧珑湾自编12栋2514房

首席合伙人：李建业

上年度末合伙人数量：15人

上年度末注册会计师人数：61人

上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：6人

最近一年收入总额（经审计）：0 万元

最近一年审计业务收入（经审计）：0 万元

最近一年证券业务收入（经审计）：0 万元

上年度上市公司审计客户家数：0 家

上年度挂牌公司审计客户家数：0 家

上年度上市公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
无	无	无

上年度挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
无	无	无

上年度上市公司审计收费：0 万元

上年度挂牌公司审计收费：0 万元

上年度本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

上年度本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0~0 万元

职业保险累计赔偿限额：0~3600 万元

司农计提职业风险基金与购买职业保险累计赔偿限额人民币 3,

600 万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

3. 诚信记录

司农从成立至今未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分、未被立案调查。司农现从业人员自入职司农以来未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分、未被立案调查。1 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：郭俊彬，中国注册会计师，从事证券服务业务 12 年。2008 年开始在具有证券期货相关业务资格的广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）工作，2010 年 10 月成为注册会计师，2020 年 12 月开始在司农执业。近三年签署了尚品宅配、华锋股份、猛狮股份等上市公司审计报告。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。

拟签字注册会计师：李家颖，中国注册会计师，从事证券服务业务 6 年。2015 年开始在具有证券期货相关业务资格的广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）工作，2019 年 6 月成为注册会计师，2020 年 12 月开始在司农执业。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。

项目质量控制复核人：连声柱，中国注册会计师，从事证券服务业务 12 年。2015 年 4 月成为注册会计师。2020 年 12 月开始在司农执业。近三年签署了周大生、起步股份等上市公司审计报告。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. 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（最近三个完整自然年度及当年）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、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。具体情况详见下表：

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	郭俊彬	2019 年 12 月 31 日	行政监 管措施	广东证监 局	在原工作单位广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）因存在识别确定重要组成部分程序存在缺陷等违规行为

					出具警示函
--	--	--	--	--	-------

3. 独立性

司农及拟签字项目合伙人郭俊彬、拟签字注册会计师李家颖、项目质量控制复核人连声柱不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4. 审计收费

本期审计收费 15 万元，其中年报审计收费 15 万元。

上期审计收费 15 万元，其中年报审计收费 15 万元。

审计收费按照拟参与审计工作人员级别、经验和投入时间等因素并经双方友好协商定价。较上期审计收费无变化。

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

前任会计师事务所名称：广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：3 年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任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。

无

(二) 拟变更会计师事务所原因

- 前任会计师事务所被立案调查
- 前任会计师事务所主动辞任
- 前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所
- 实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要
- 满足主管部门对会计师事务所轮换的规定
- 与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧
- 其他原因

因公司战略发展和未来审计的需要，公司拟聘广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构，负责年度财务报告审计工作。

(三) 挂牌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的相关事宜与前、后任会计师均进行了沟通说明，前、后任会计师均已知悉本事项且对本次变更无异议。前、后任会计师已按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的规定进行了沟通，双方均无异议。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

(一) 董事会对议案审议和表决情况

公司第三届董事会第三次会议审议并通过了该事项。

表决情况：同意 6 票；反对 0 票；弃权票 0 票；

(二) 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 2020 年年度股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件目录

《广东玉兰集团股份有限公司第三届董事会第三次会议决议》。

广东玉兰集团股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 22 日