

## **海南椰岛（集团）股份有限公司**

### **关于拟聘请 2025 年度审计机构的公告**

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：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）

经海南椰岛（集团）股份有限公司（简称“公司”）第八届董事会审计委员会审议通过。2025年4月28日，公司召开第八届董事会第四十六次会议，审议通过了《关于聘请2025年度审计机构的议案》，拟续聘中审亚太为本公司2025年度审计机构，负责公司2025年度财务报告、内部控制的审计工作。本事项尚需提交公司股东大会审议。现将具体情况公告如下：

#### **一、拟聘请会计师事务所的基本情况**

##### **（一）机构信息**

##### **1、基本信息**

- （1）企业名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）。
- （2）成立日期：2013年1月18日。
- （3）组织形式：特殊普通合伙企业。
- （4）注册地址：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206。
- （5）首席合伙人：王增明。
- （6）截至2024年末合伙人共93名，注册会计师482名，从业人员总数1600名，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180余人。
- （7）2024年总业务收入：70,397.66万元（经审计），其中审计业务收入68,203.21万元，证券业务收入30,108.98万元。

(8) 2023 年度审计上市公司客户40家：主要行业为制造业、批发和零售业、金融业、信息传输、软件和信息技术服务业、房地产业、农、林、牧、渔业、建筑业等。审计收费总额6,069.23万元，同行业上市公司审计客户为2家。

### 2、投资者保护能力

2024年中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）购买的职业保险累计赔偿限额40,000.00万元，职业风险基金计提累计8510.76万元，能覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年无已审结的与执业行为相关的需承担民事责任的诉讼。

待审理中的诉讼案件如下：

| 序号 | 诉讼地                    | 诉讼案由                            | 诉讼金额           | 被告                                       | 案情进展                                                   |
|----|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 1  | 黑龙江省<br>哈尔滨市<br>中级人民法院 | 公准肉食品<br>股份有限公司<br>证券虚假<br>陈述纠纷 | 人民币约<br>300 万元 | 15 个机构及个人，<br>要求中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）承担连带责任 | 一审开庭判决无赔付责任后，部分原告上诉，并于2024年5月10日和10月10日二审开庭完毕，二审结果暂未做出 |

### 3、独立性和诚信记录

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚3次、监督管理措施8次。自律监管措施1次和纪律处分0次。

20 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 11 次和自律监管措施 1 次。

| 序号 | 行政监管措施决定文号                                  | 行政监管措施决定名称                                        | 行政监管措施机关   | 行政监管措施日期           |
|----|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------|--------------------|
| 1  | 中国证券监督管理委员会北京<br>监管局行政监管措施决定书<br>[2022]14 号 | 关于对中审亚太会计事务所（特殊普通合伙）及袁振湘、倪晓璐采取<br>出具警示函措施的决定      | 北京监管局      | 2022 年 1<br>月 20 日 |
| 2  | 中国证券监督管理委员会四川<br>监管局行政监管措施决定书<br>[2022]7 号  | 关于对中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师臧其冠、<br>刘伟采取出具警示函措施的决定 | 四川监管局      | 2022 年 3<br>月 7 日  |
| 3  | 中国证券监督管理委员会黑龙<br>江监管局行政处罚决定书<br>[2022]1 号   | 关于对中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师解乐、<br>李家忠采取行政处罚的决定    | 黑龙江监管<br>局 | 2022 年 8<br>月 22 日 |
| 4  | 中国证券监督管理委员会北京<br>监管局行政监管措施决定书<br>[2023]1 号  | 关于对中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）采取出具警示函措施<br>的决定             | 北京监管局      | 2023 年 1<br>月 3 日  |

| 序号 | 行政监管措施决定文号                                  | 行政监管措施决定名称                                            | 行政监管措施机关            | 行政监管措施日期            |
|----|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 5  | 中国证券监督管理委员会北京<br>监管局行政监管措施决定书<br>[2023]4 号  | 关于对王锋革、孙有航采取出具警<br>示函措施的决定                            | 北京监管局               | 2023 年 1<br>月 3 日   |
| 6  | 中国证券监督管理委员会北京<br>监管局行政监管措施决定书<br>[2023]3 号  | 关于对杨帆采取出具警示函措施的<br>决定                                 | 北京监管局               | 2023 年 1<br>月 3 日   |
| 7  | 中国证券监督管理委员会北京<br>监管局行政监管措施决定书<br>[2023]5 号  | 关于对刘彩虹、朱瑞采取出具警示<br>函措施的决定                             | 北京监管局               | 2023 年 1<br>月 3 日   |
| 8  | 中国证券监督管理委员会北京<br>监管局行政监管措施决定书<br>[2023]6 号  | 关于对李欢恒采取出具警示函措施<br>的决定                                | 北京监管局               | 2023 年 1<br>月 3 日   |
| 9  | 中国证券监督管理委员会陕西<br>监管局行政监管措施决定书<br>[2023]46 号 | 关于对中审亚太会计师事务所（特<br>殊普通合伙）及孙有航、汪亚龙采<br>取出具警示函措施的决定     | 陕西监管局               | 2023 年 11<br>月 21 日 |
| 10 | 中国证券监督管理委员会北京<br>监管局行政监管措施决定书<br>[2024]32 号 | 关于对中审亚太会计师事务所（特<br>殊普通合伙）及王岳秋、陈吉先采<br>取出具警示函行政监管措施的决定 | 北京监管局               | 2024 年 2<br>月 7 号   |
| 11 | 全国股转公司自律监管措施决<br>定书股转会计监管函[2024]1<br>号      | 关于对中审亚太会计师事务所（特<br>殊普通合伙）及王岳秋、陈吉先采<br>取自律监管措施的决定      | 全国股转公<br>司会计监管<br>部 | 2024 年 3<br>月 4 日   |
| 12 | 中华人民共和国财政部行政处<br>罚决定书财监法[2024]368 号         | 关于对中审亚太会计师事务所（特<br>殊普通合伙）采取行政处罚的决定                    | 中华人民共<br>和国财政部      | 2024 年 10<br>月 12 日 |
| 13 | 中华人民共和国财政部行政处<br>罚决定书财监法[2024]369 号         | 关于对解乐采取出具行政处罚的决<br>定                                  | 中华人民共<br>和国财政部      | 2024 年 10<br>月 12 日 |
| 14 | 中华人民共和国财政部行政处<br>罚决定书财监法[2024]370 号         | 关于对赵建华采取出具行政处罚的<br>决定                                 | 中华人民共<br>和国财政部      | 2024 年 10<br>月 12 日 |
| 15 | 中华人民共和国财政部行政处<br>罚决定书财监法[2024]371 号         | 关于对赵洪星采取出具行政处罚的<br>决定                                 | 中华人民共<br>和国财政部      | 2024 年 10<br>月 12 日 |
| 16 | 中国证券监督管理委员会上海<br>监管局行政处罚决定书沪<br>[2024]44 号  | 关于对中审亚太会计师事务所（特<br>殊普通合伙）采取行政处罚的决定                    | 上海监管局               | 2024 年 11<br>月 19 日 |
| 17 | 中国证券监督管理委员会上海<br>监管局行政处罚决定书沪<br>[2024]45 号  | 关于对臧其冠采取出具行政处罚的<br>决定                                 | 上海监管局               | 2024 年 11<br>月 19 日 |
| 18 | 中国证券监督管理委员会上海<br>监管局行政处罚决定书沪<br>[2024]46 号  | 关于对刘伟采取出具行政处罚的决<br>定                                  | 上海监管局               | 2024 年 11<br>月 19 日 |
| 19 | 中国证券监督管理委员会厦门<br>监管局行政监管措施决定书               | 关于对中审亚太会计师事务所（特<br>殊普通合伙）及注册会计师庄盛旺、                   | 厦门监管局               | 2024 年 12<br>月 19 日 |

| 序号 | 行政监管措施决定文号                          | 行政监管措施决定名称                                  | 行政监管措施机关 | 行政监管措施日期        |
|----|-------------------------------------|---------------------------------------------|----------|-----------------|
|    | [2024]60 号                          | 陈亚强、徐建华采取出具警示函措施的决定                         |          |                 |
| 20 | 上海证券交易所监管措施决定书{2025}1 号             | 关于对中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师孙有航、汪亚龙予以监管警示的决定 | 上海证券交易所  | 2025 年 1 月 16 日 |
| 21 | 中国证券监督管理委员会江苏监管局行政监管措施决定书{2025}23 号 | 关于对中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）及徐建华、庄盛旺采取出具警示函措施的决定   | 江苏证监局    | 2025 年 1 月 24 日 |

## （二）项目成员信息

### 1、人员信息

#### （1）项目合伙人：

冯建江，2003 年成为注册会计师，2003 年开始在本所执业，2009 年开始从事上市公司审计业务，2020 年开始为本公司提供审计服务，近三年共签署 7 家上市公司审计报告。曾主持过多家大中型上市公司等的年报审计及专项审计业务，具有丰富的证券服务从业经验，具备专业胜任能力。无兼职情况。

#### （2）注册会计师：

刘永锋，于2014年5月成为注册会计师，2023年12月开始在中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)执业，自2012年开始从事上市公司和挂牌公司等审计业务。近三年签署上市公司报告2份，近三年签署挂牌公司审计报告9份。曾担任过多家国企和上市公司审计项目经理，具备丰富的审计经验和专业胜任能力。

#### （3）项目质量控制复核人：

李远梅于2001年4月成为注册会计师、2006年4月开始在本所执业、2010年开始从事上市公司和挂牌公司审计业务、2015年开始从事上市公司和挂牌公司质量控制复核工作；近三年未签署上市公司及新三板挂牌公司审计报告，复核7家上市公司及31家新三板挂牌公司审计报告；2024年开始，本次作为本项目的质量控制复核人。

### 2、诚信记录

项目合伙人冯建江、签字注册会计师刘永锋、项目质量控制复核人李远梅均未因执业行为受到刑事处罚，未因执业行为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，未因执业行为受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

### 3、独立性

中审亚太会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等，不存在可能影响独立性的情形。

### （三）审计收费

2025年度中审亚太会计师事务所拟收取财务报告审计费用64万元，内部控制审计20.8万元。公司不承担中审亚太会计师事务所派员审计中发生的差旅费用。

## 二、拟聘请会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会审查意见

公司董事会审计委员会认真查阅了中审亚太有关资格证照、机构及项目成员有关信息，认为其专业能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等满足公司对审计机构的要求，同意聘请中审亚太会计师事务所为公司2025年度财务报表审计兼内部控制审计服务机构。

### （二）董事会审议情况

公司于2025年4月28日召开的第八届董事会第四十六次会议审议通过了《关于聘请2025年度审计机构的议案》，同意续聘中审亚太为公司2025年度审计机构。

### （三）生效日期

本次聘请审计机构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。

特此公告。

海南椰岛（集团）股份有限公司董事会  
2025年4月30日