

新疆冠农果茸股份有限公司 关于变更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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“希格玛会计师事务所”）
- 原聘任的会计师事务所：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审华会计师事务所”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：中审华已连续多年为公司提供审计服务，为保障公司审计工作的独立性、客观性和公允性。同时根据公司发展的需要，公司拟聘任希格玛会计师事务所为公司 2020 年度财务报告和内部控制审计机构；公司已就变更会计师事务所事项与中审华会计师事务所进行了事先沟通，中审华会计师事务所对此无异议。

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

机构名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

机构性质：特殊普通合伙企业

成立日期：2013 年 6 月 28 日

注册地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

业务资质：希格玛会计师事务所可以从事证券、期货相关业务，是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一。

是否曾从事过证券服务业务：是

2. 人员信息

截至 2019 年末，希格玛会计师事务所拥有合伙人 50 名、注册会计师 303 名、从业人员总数 761 名，首席合伙人为吕桦先生，注册会计师 303 名均从事过证券服务业务。

3. 业务规模

2019 年度，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）业务收入 40,177.70 万元，其中审计业务收入 31,678.60 万元，证券业务收入 11,892.00 万元，为 4970 家公司提供审计服务，包括为 31 家上市公司提供年报审计服务。涉及农、林、牧、渔业，采矿业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、建筑业、住宿和餐饮业、信息传输、软件和信息技术服务业、金融业、水利、环境和公共设施管理业等行业，具有公司所在行业审计业务经验。

4. 投资者保护能力

2019 年末，希格玛会计师事务所购买的职业保险累计赔偿限额 1 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5. 独立性和诚信记录

希格玛会计师事务所及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

希格玛会计师事务所最近三年未受到刑事处罚、行政处罚和自律处分。拟签字注册会计师最近三年未受到任何的刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

（二）项目成员信息

1. 人员信息

（1）项目合伙人简历

唐志荣先生：现任希格玛会计师事务所合伙人，具有中国注册会计师执业资格，有 12 年以上的执业经验。2008 年加入希格玛会计师事务所，历任审计人员、项目经理、部门负责人、合伙人，长期从事审计及与资本市场相关的专业服务工作。

（2）项目质量控制负责人简历

王侠女士：现任希格玛会计师事务所管理合伙人，为中国注册会计师执业会员。1997 年加入希格玛会计师事务所，长期从事审计、财务咨询及与资本市场相关的专

业服务工作。在审计、企业改制、企业并购重组、IPO、再融资等方面具有丰富的执业经验。

（3）签字注册会计师简历

唐志荣先生：详见“项目合伙人简历”。

韩斌先生：现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理，具有中国注册会计师执业资格，有 10 年以上的执业经验。曾先后在希格玛会计师事务所、希格玛会计师事务所有限公司执业，历任审计人员、项目经理，至今为多家上市公司提供过年报审计、IPO 申报审计和重大资产重组等证券服务。

2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况。

希格玛会计师事务所及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

项目合伙人唐志荣先生、项目质量控制合伙人王侠女士、拟签字注册会计师唐志荣先生和韩斌先生均具有中国注册会计师执业资格，长期从事证券服务业务，具备相应专业胜任能力。

（三）审计收费

经公司履行招标程序，审计服务收费按照审计工作量及公允合理的原则确定：2020 年度审计费用 120 万元，其中 2020 年年度财务报告审计收费 80 万元（包含交通、住宿、餐费等），2020 年内部控制审计收费 40 万元（包含交通、住宿、餐费等）。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）原聘任会计师事务所的基本情况

中审华会计师事务所成立于 2000 年 9 月 19 日，特殊普通合伙，注册地址：天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室，持有《执业证书》、《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》，已连续为公司提供审计服务 19 年，签字会计师宋岩、管成娟分别为公司连续服务 4 年和 3 年。

（二）拟变更会计师事务所的原因

中审华已连续多年为公司提供审计服务，为保障公司审计工作的独立性、客观性和公允性。同时根据公司发展需要，公司拟聘任希格玛会计师事务所为公司 2020 年度财务报告和内部控制审计机构；

公司已就变更会计师事务所事项与中审华会计师事务所进行了事先沟通，中审华会计师事务所对此无异议。

公司对中审华会计师事务所及其工作团队在为公司提供审计服务期间勤勉尽责，切实履行应尽职责，并提供良好服务表示衷心感谢。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会意见

公司董事会审计委员会对希格玛会计师事务所的基本情况、职业资质相关证明文件、业务规模、人员信息、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为希格玛会计师事务所能够满足为公司提供审计服务的资质要求，因此同意并提请公司董事会聘请希格玛会计师事务所为公司 2020 年度财务报告和内部控制审计机构。

（二）公司独立董事关于本次聘任会计事务所的事前认可及独立意见

1、事前认可意见

独立董事对公司变更会计师事务所进行了事前核查，认为：希格玛会计师事务所具有证券、期货相关业务执行资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司2020年度审计工作的要求。公司本次变更审计机构符合相关法律、法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此同意聘任希格玛会计师事务所为公司2020年度财务报告和内部控制审计机构，并将此事项提交公司第六届董事会第三十次（临时）会议审议。

2、独立董事意见

独立董事认为：希格玛会计师事务所具有证券、期货相关业务执行资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司 2020 年度审计工作的要求。公司变更审计机构事项的决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。我们同意聘任希格玛会计师事务所为公司 2020 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司 2020 年第十次临时股东大会审议。

（三）董事会对本次聘任会计事务所相关议案的审议和表决情况

2020 年 11 月 6 日公司第六届董事会第三十次（临时）会议审议通过了《关于变更

会计师事务所的议案》，表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。同意聘任希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年。

(四)本次《关于变更会计师事务所的议案》尚需提交公司2020年第十次临时股东大会审议。

特此公告。

新疆冠农果茸股份有限公司董事会

2020年11月6日

● 报备文件

- 1、公司第六届董事会第三十次（临时）会议决议；
- 2、公司第六届监事会第二十八次会议决议；
- 3、公司第六届董事会第三十次（临时）会议独立董事意见；
- 4、公司独立董事关于变更会计师事务所的事前认可意见；
- 5、公司董事会审计委员会审查意见