

证券代码：600419

证券简称：天润乳业

公告编号：临 2024-056

债券代码：110097

债券简称：天润转债

新疆天润乳业股份有限公司 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名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）
- 原聘任的会计师事务所名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“希格玛”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：希格玛已连续 11 年为新疆天润乳业股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务，根据国家相关规定，并综合考虑公司业务发展和审计工作的需要，公司拟变更会计师事务所，聘请中审众环作为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所事宜与希格玛进行了沟通，其对本次变更事项无异议。

一、拟聘任审计机构的基本情况

（一）机构信息

- （1）机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
- （2）成立日期：2013 年 11 月 6 日
- （3）组织形式：特殊普通合伙企业

(4) 注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 楼

(5) 首席合伙人：石文先

(6) 截至 2023 年末，合伙人数量为 216 人，注册会计师数量为 1,244 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 716 人。

(7) 2023 年度经审计的收入总额 215,466.65 万元，审计业务收入 185,127.83 万元，证券业务收入 56,747.98 万元。

(8) 2023 年度上市公司审计客户 201 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费总额 26,115.39 万元，公司同行业上市公司审计客户 6 家。

2. 投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额 8 亿元，截至目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

3. 诚信记录

中审众环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 11 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 1 次。29 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 6 人次、行政监管措施 24 人次、自律监管措施 1 人次和纪律处分 4 人次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：王洪博，自 2008 年起在会计师事务所从事审计工作，2010 年成为注册会计师，连续多年负责并参与多家上市公司及 IPO 企业审计服务，近三年签署或复核上市公司及 IPO 企业审计报告 2 份、挂牌公司审计报告 2 份。

签字注册会计师：章金云，自 2011 年起在会计师事务所从事审计工作，2018

年成为注册会计师，在上市公司审计方面具有丰富的经验，从事证券业务 13 年，具备相应专业胜任能力。

项目质量控制复核人：孙奇，1996 年成为注册会计师，自 1997 年起在会计师事务所从事审计工作，为中注协资深会员，曾主持多家上市公司、拟上市公司、大中型国企的财务报表审计、改制审计及专项审计，近三年签署或复核上市公司审计报告超过 15 份。

2. 诚信记录

上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年均未因执业行为受到刑事处罚，亦未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

中审众环及上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人均不存在违反《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

根据公司 2024 年度财务及内部控制审计预计的工作量，公司 2024 年度会计师事务所审计费用标准为人民币 110 万元（含税、不包括差旅费），其中：2024 年度公司财务报告审计费用为 80 万元、内部控制审计费用为 30 万元，较上一期审计费用同比增加 10%。

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

希格玛已连续 11 年为公司提供审计服务，2023 年度，希格玛为公司出具了标准无保留意见的审计报告。执业期间恪尽职守，坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内部控制情况，能切实履行财务审计机构应尽的责任，从专业角度维护公司和股东合法权益。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

在执行完公司 2023 年度审计工作后，希格玛已连续 11 年为公司提供审计服务，根据中华人民共和国财政部、国务院国资委、证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）的相关规定，综合考虑公司业务发展和审计工作的需要，公司拟聘任中审众环会计师事务所为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所的相关事宜与希格玛、中审众环会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均对变更事宜无异议。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》等有关规定，做好后续沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司第八届董事会审计委员会 2024 年第八次会议审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司关于聘任 2024 年度财务及内部控制审计机构的议案》，公司董事会审计委员会在公司选聘会计师事务所过程中，对选聘程序、招标文件以及会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了认真审核和评价，认为中审众环具有会计师事务所执业证书和证券相关业务职业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，具备独立性、专业胜任能力及投资者保护能力，能够满足公司财务审计和内部控制审计工作的要求，同意聘任中审众环为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构，并提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 11 月 21 日召开公司第八届董事会第十五次会议，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过《新疆天润乳业股份有限公司关于聘任 2024 年度财务及内部控制审计机构的议案》，同意聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2024 年第三次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

新疆天润乳业股份有限公司董事会

2024 年 11 月 22 日