

证券代码：873575

证券简称：西诺稀贵

主办券商：中信建投

## 西安诺博尔稀贵金属股份有限公司

## 续聘 2024 年度会计师事务所公告

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、拟续聘会计师事务所的基本情况

## (一) 机构信息

公司拟聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年年度的审计机构。

## 1. 基本信息

会计师事务所名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 6 月 28 日

组织形式：特殊普通合伙

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

首席合伙人：曹爱民

2023 年度末合伙人数量：51 人

2023 年度末注册会计师人数：259 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：120 人

2023 年收入总额（经审计）：47,663.24 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：39,834.14 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：12,808.66 万元

2023 年上市公司审计客户家数：35 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：90 家

## 2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C26、C32、C35	制造业
B06	采矿业
E48	建筑业
N78	水利、环境和公共设施管理业
A01、A03	农、林、牧、渔业

## 2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C34、C35、C39	制造业
I64、I65	信息传输、软件和信息技术服务业
L72	租赁和商务服务业
M74、M75	科学研究和技术服务业
F51	批发和零售业

2023 年上市公司审计收费：5,852.20 万元

2023 年挂牌公司审计收费：1,284.68 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：19 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：41 家

## 2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0 万元

职业保险累计赔偿限额：12000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）每年均按照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充足，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

### 3. 诚信记录

希格玛会计师事务所（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 6 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 1 次。

#### （二）项目信息

##### 1. 基本信息

项目成员	姓名	职业资格	是否从事过 证券服务业务
项目合伙人、拟签字 注册会计师	杜敏	中国注册会 计师	是
项目质量控制负责人	高靖杰	中国注册会 计师	是
拟签字注册会计师	崔单单	中国注册会 计师	是

##### （1）项目合伙人、拟签字注册会计师从业简历

杜敏女士：现任希格玛会计师事务所合伙人，2009 年 12 月取得中国注册会计师执业资格，有 15 年以上的执业经验。2010 年开始在希格玛会计师事务所执业，历任项目经理、高级经理、合伙人，2014 年开始从事上市公司审计的专业服务工作，至今为多家上市公司提供过年报审计等证券服务业务。最近三年签署上市公司审计报告 8 份。

##### （2）项目质量复核人简历

高靖杰先生：现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人，为中国注册会计师执业会员、中国注册会计师协会资深会员。2000 年加入希格玛会计师事务所（特殊普通合伙），2002 年 5 月取得中国注册会计师执业资格，2004 年开始从事上市公司审计的专业服务工作，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。最近三年签署上市公司审计报告 4 份，

复核上市公司报告 5 份；签署挂牌公司审计报告 3 份，复核挂牌公司报告 9 份。

### （3）签字注册会计师简历

崔单单女士：现任希格玛会计师事务所项目经理，2016 年 11 月取得中国注册会计师执业资格，有 8 年以上的执业经验。2015 年开始在希格玛会计师事务所执业，历任审计人员、项目经理。2017 年开始从事上市公司审计的专业服务工作，至今为多家上市公司提供过年报审计等证券服务业务。最近三年签署上市公司审计报告 2 份。

## 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	杜敏	2022-12-15	监督管理措施	陕西证监局	西安陕鼓动力股份有限公司 2020 年度财务报表审计中存在问题，出具警示函
2	高靖杰	2022-12-15	监督管理措施	陕西证监局	北京石油化工工程有限公司 2019 年度业绩承诺实现情况审核项目中存在问题，出具警示函

## 3. 独立性

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人不存在违反《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(2024)年审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期(2023)年审计收费 23 万元，其中年报审计收费 23 万元。

审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

## 二、拟续聘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

公司第二届董事会第十九次会议于 2024 年 12 月 04 日审议通过《关于聘请 2024 年度审计机构的议案》，表决结果：8 票同意，0 票反对，0 票弃权。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 04 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（neeq.com.cn）披露的《西安诺博尔稀贵金属股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2024-037）。本议案尚需提交股东大会审议。

2023 年 5 月 4 日，财政部、国资委、证监会联合发布《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》。该办法第十二条规定“国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过 8 年。国有企业因业务需要拟继续聘用同一会计师事务所超过 8 年的，应当综合考虑会计师事务所前期审计质量、股东评价、监管部门意见等情况，在履行法人治理程序及内部决策程序后，可适当延长聘用年限，但连续聘任期限不得超过 10 年”。因连续聘用希格玛已满 9 年，公司按照上述规定结合该所审计服务质量评价，并征询了相关单位意见，均无异议。

### (二) 审计委员会审议意见

公司审计委员会 2024 年第三次会议于 2024 年 12 月 03 日审议通过《关于聘请 2024 年度审计机构的议案》，表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

公司审计委员会认为希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，具有相应的投资者保护能力，公司本次聘请会计事务所符合相关规定要求，同意聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，并同意将该事项提交董事会审议。

(三) 独立董事的事前认可情况和独立意见

经审核，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）具备法定资格，能够开展审计业务，具备为上市公司提供审计服务的专业胜任能力和投资者保护能力，诚信状况良好，能够满足公司审计工作需要，能够独立、客观、公正地进行审计。

公司续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的决策、审议程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，不会损害公司或股东尤其是中小股东的利益。

我们同意续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，同意将相关议案提交公司股东大会审议。

(四) 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。

三、备查文件

《西安诺博尔稀贵金属材料股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议》

西安诺博尔稀贵金属材料股份有限公司

董事会

2024 年 12 月 4 日