

## 西安饮食股份有限公司 关于拟变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 特别提示：

1. 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”）

2. 原聘任的会计师事务所：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴”）

3. 拟变更会计师事务所原因：综合考虑公司业务发展和年度审计的需要，为充分保障公司 2025 年度审计工作安排，根据财政部、国务院国资委及中国证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（以下简称《管理办法》）的相关规定，经竞争性磋商采购程序和审慎决策，公司拟聘任希格玛为本公司 2025 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的相关事宜与华兴进行了沟通，华兴对此无异议。

4. 公司董事会审计委员会（以下简称审计委员会）、董事会对本次变更会计师事务所事项均无异议。本事项尚须提交公司股东大会审议。

5. 本次拟变更会计师事务所事项符合《管理办法》的规定。

### 一、拟变更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）

成立日期：2013-06-28

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

##### 2. 人员信息

截至 2024 年末合伙人数量：61 人

注册会计师人数：275 名

签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：139 人

### 3. 开展业务信息

2024 年度经审计的收入总额为 37,738.51 万元

2024 年度审计业务收入 31,639.44 万元

2024 年度证券业务收入 12,320.32 万元

2024 年度上市公司审计客户家数：32 家

主要行业：制造业，采矿业，建筑业，水利、环境和公共设施管理业，农、林、牧、渔业。

2024 年度上市公司年报审计收费总额（含税）：5,446.43 万元

本公司同行业上市公司审计客户家数：1 家

### 4. 投资者保护能力

2024 年末，希格玛购买的职业保险累计赔偿限额 1.20 亿元，符合《会计师事务所职业责任保险暂行办法》（财会[2015]13 号）的相关规定，职业责任赔偿能力能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。希格玛近三年无因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

### 5. 诚信记录

希格玛近三年无因执业行为受到刑事处罚，受到行政处罚 2 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 1 次。

16 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 2 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 1 次。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

签字项目合伙人：高洪艳女士，现任希格玛合伙人，2010 年 8 月取得中国注册会计师执业资格，有 10 年以上的执业经验。2013 年开始在希格玛执业，历任审计人员、项目经理、部门负责人、合伙人，2013 年开始从事上市公司审计的专业服务工作，最近三年签署上市公司审计报告 1 份。2025 年开始为本公司提供审计服务。

签字注册会计师：马晶晶女士，现任希格玛高级经理，2013 年 10 月

取得中国注册会计师执业资格，有 10 年以上的执业经验。2012 年开始在希格玛执业，历任审计人员、项目经理、高级经理。2022 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、IPO 申报审计和重大资产重组等证券服务业务。最近三年签署上市公司审计报告 3 份。2025 年开始为本公司提供审计服务。

项目质量控制复核人：高靖杰先生，现任希格玛管理合伙人，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，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 2 份，复核上市公司报告 6 份。2025 年开始为本公司提供审计服务。

## 2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年均未受到任何的刑事处罚、行政处罚，受到监督管理措施的具体情况详见下表：

序号	姓名	处理日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	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

根据竞争性磋商中标结果报价，确定 2025 年度审计服务费 86 万元，其中财务审计费用 50 万元，内控审计费用 36 万元。

## 二、拟变更会计师事务所的说明

### （一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

前任审计机构华兴为公司 2024 年度提供审计服务，2024 年度审计意见类型为标准无保留意见。公司不存在已委托华兴开展部分审计工作后解聘华兴的情况。

## （二）拟变更会计师事务所原因

综合考虑公司业务发展和年度审计的需要，为充分保障公司 2025 年度审计工作安排，公司根据《管理办法》的相关规定，经竞争性磋商采购程序和审慎决策，拟聘任希格玛为本公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。

## （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就拟变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了沟通，华兴对该事项无异议。前后任会计师事务所将按照有关规定做好沟通及配合工作。

## 三、拟变更会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会审议情况

经对希格玛的基本情况、资质、诚信记录等信息进行审查，具备专业胜任能力、独立性及投资者保护能力，满足公司审计工作要求。经审计委员会审议，同意拟聘任希格玛为公司 2025 年度财务审计及内部控制审计机构，审计费用分别为 50 万元和 36 万元人民币，并同意将该事项提请公司董事会审议。

### （二）董事会审议和表决情况

公司于2025年9月12日召开第十届董事会第十六次会议，审议并表决通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任希格玛为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构。

### （三）生效日期

本次拟变更会计师事务所事项尚需提交公司2025年度第二次临时股东大会审议，并自本次股东大会审议通过之日起生效。

## 四、报备文件

1. 公司第十届董事会第十六次会议决议
2. 公司董事会审计委员会决议
3. 希格玛会计师事务所关于其基本情况的说明

特此公告

西安饮食股份有限公司董事会

2025 年 9 月 12 日