

新疆西部牧业股份有限公司

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内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1.拟聘任的2025年度会计师事务所：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴会计师事务所”）。

2.已聘任的2024年度会计师事务所：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”）。

3.拟变更会计师事务所的原因：鉴于希格玛会计师事务所已连续8年为公司提供审计服务，根据《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）等相关规定，为确保公司审计工作的独立性和客观性，经公开招标及审慎决策，拟聘任华兴会计师事务所为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构。

4.公司已就拟变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次拟变更事项并确认无异议。公司董事会、审计委员会对本次拟变更审计机构的事项均不存在异议，该事项尚需提交公司股东会审议。

5.本次拟变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、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》（财会〔2023〕4号）的规定。

新疆西部牧业股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年12月1日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过《关于拟变更会计师

事务所的议案》，同意聘任华兴会计师事务所为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构，该事项尚需提交公司股东会审议通过。现将有关情况公告如下：

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

华兴会计师事务所前身系福建华兴会计师事务所，创立于1981年，隶属福建省财政厅。1998年12月，与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009年1月，更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013年12月，转制为福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。2019年7月，更名为华兴会计师事务所。

华兴会计师事务所为特殊普通合伙企业，注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼，首席合伙人为童益恭先生。

截至2024年12月31日，华兴会计师事务所拥有合伙人71名、注册会计师346名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师182人。

华兴会计师事务所2024年度经审计的收入总额为37,037.29万元，其中审计业务收入35,599.98万元，证券业务收入19,714.90万元。2024年度为91家上市公司提供年报审计服务，上市公司主要行业为制造业（包括计算机、通信和其他电子设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、医药制造业、专用设备制造业等）及信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，科学研究和技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，交通运输、仓储和邮政业，农、林、牧、渔业等，

审计收费总额（含税）为11,906.08万元，其中本公司同行业上市公司审计客户71家。

2.投资者保护能力

截至2024年12月31日，华兴会计师事务所已购买累计赔偿限额为8,000万元的职业保险，未计提职业风险基金。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

华兴会计师事务所近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

3.诚信记录

华兴会计师事务所近三年因执业行为受到监督管理措施5次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施及纪律处分的情况。15名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施4次、自律监管措施1次、自律惩戒2次，无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人：徐伟，注册会计师，2008年12月起取得注册会计师资格，2008年起从事上市公司审计，2024年开始在本所执业，2025年开始为公司提供审计服务，近三年签署了天康生物、兴化股份等2家上市公司审计报告。

签字注册会计师：陈蓓蕾，注册会计师，2019年6月取得中国注册会计师执业资格，2012年开始从事上市公司审计，2024年开始在华兴会计师事务所执业，2025年开始为公司提供审计服务；近三年签署了博通资讯、天康生物等2家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：叶如意，注册会计师，2013年起取得注册

会计师资格，2011年起从事上市公司审计，2011年开始在华兴会计师事务所执业，2025年开始为公司提供审计服务，近三年签署和复核了福光股份、漳州发展、璩升科技等6家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目质量控制复核人叶如意于2025年3月收到江苏证监局出具的警示函，除此外，项目合伙人徐伟、签字注册会计师陈蓓蕾、项目质量控制复核人叶如意近三年均不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。

3. 独立性

华兴会计师事务所及项目合伙人徐伟、签字注册会计师陈蓓蕾、项目质量控制复核人叶如意不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

公司通过公开招投标方式遴选审计机构，参考市场价格并根据公开招投标结果定价。华兴会计师事务所为公司提供的2025年度财务报表审计费用为61.80万元，内部控制审计费用为18.00万元，共计79.80万元。

公司2024年度财务报表审计费用为70.00万元，内部控制审计费用为20.00万元，共计90万元。2025年度审计费用较2024年度减少10.20万元，降低11.33%。

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

前任会计师事务所为希格玛会计师事务所，该所已连续8年为公

司提供审计服务，上年度为公司出具了标准的无保留意见审计报告。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形。

（二）拟变更会计师事务所原因

鉴于希格玛会计师事务所已连续8年为公司提供审计服务，根据《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）等相关规定，为确保公司审计工作的独立性和客观性，经公开招标及审慎决策，拟聘任华兴会计师事务所为公司2025年度财务报告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事项与希格玛会计师事务所、华兴会计师事务所进行充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。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》的规定，积极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）董事会对议案审议和表决情况

公司于2025年12月1日召开第四届董事会第二十一次会议，以7票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任华兴会计师事务所为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司股东会审议。

（二）审计委员会审议意见

公司于2025年11月30日召开第四届董事会审计委员会2025年第五次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。董事会

审计委员会结合公司实际情况,对华兴会计师事务所进行了充分了解,并查阅了华兴会计师事务所的有关执业证照、相关信息和诚信记录后,一致认为华兴会计师事务所具有良好的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性。同时在此次变更会计师事务所的原因进行了全面的了解和审查,同意聘任华兴会计师事务所为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构,并将该议案提交公司董事会审议。

(三) 生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议,并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1.第四届董事会第二十一次会议决议;
- 2.第四届董事会审计委员会2025年第五次会议决议;
- 3.拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明;
- 4.前任会计师事务所书面陈述意见。

特此公告。

新疆西部牧业股份有限公司董事会

2025年12月1日