

证券代码：300106

证券简称：西部牧业

公告编号：临2018—005

新疆西部牧业股份有限公司

关于变更 2017 年度财务报表审计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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

新疆西部牧业股份有限公司（以下简称“公司”），于 2018 年 1 月 12 日召开了第二届董事会第四十七次会议，会议审议通过了《关于变更 2017 年度财务报表审计会计师事务所的议案》。公司拟聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“希格玛事务所”）为公司 2017 年度财务报告审计机构和内控审计机构，现将相关事宜公告如下：

一、变更会计师事务所的情况说明

公司第二届董事会第四十次会议及公司 2016 年度股东大会审议通过了《关于公司 2017 年度续聘会计师事务所》的议案，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构。

2017 年 12 月 26 日，公司收到聘请的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）发来的函，该函的内容为：“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华事务所”）今年业务拓展力度较大，新增客户较多，导致瑞华事务所在年报窗口期业务繁忙，审计人员紧张，无法及时派出足量审计人员对你公司 2017 年度财务报表进行审计，因你公司属于深圳证券交易所创业板上市公司，关于年度报告报出时间

有严格时限，瑞华事务所认为审计人员紧张可能会导致无法及时出具你公司 2017 年度财务审计报告。经综合考虑，瑞华事务所建议你公司及时更换 2017 年度财务报表审计机构，以免发生年度报告无法按时报出事宜，为此带来的不便，瑞华事务所深表歉意。”经充分沟通和友好协商，双方同意终止审计合作关系。经公司董事会提议，拟聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务及内部控制审计机构。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务过程中，坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司已就更换会计师事务所事项与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通，公司对瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）多年来为公司提供的专业、严谨、负责的审计服务工作表示衷心的感谢。

二、拟聘任会计师事务所情况

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

注册时间：2013 年 6 月 28 日

注册地址：西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼
511-512

执行事务合伙人：吕桦、曹爱民

企业类型：特殊普通合伙企业

社会统一信用代码：9161013607340169X2

经营范围：许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；

验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）

希格玛会计师事务所是 1998 年在原西安会计师事务所（全国成立最早的八家会计师事务所之一）的基础上改制设立的大型综合性会计师事务所，2013 年 6 月经财政部和国家工商总局核准事务所由有限责任公司转制成为特殊普通合伙，注册资本 1500 万元。希格玛会计师事务所机构健全、管理规范、资格齐全、以其雄厚的团队综合实力连续多年位居全国行业百强前列，具有独立从事证券、期货相关业务审计资格的会计师事务所，是国务院国资委监事会聘请的特别技术助理单位。

三、变更会计师事务所履行的程序

1、公司董事会对希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分了解、调查，同意聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，并提交股东大会审议。

2、经公司独立董事事前审核认为：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务从业资格，具有多年上市公司审计服务经验，能够满足公司财务报表审计工作要求，此次更换会计师事务所有利于增强公司审计工作的独立性和客观性，不违反相关法律法规，不损害全体股东和投资者的合法权益。同意将议案提交公司第

二届董事会第四十七次会议审议。

3、独立董事对该事项发表独立意见如下：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券期货相关业务从业资格，具有多年上市公司审计服务经验，能够满足公司财务报表审计要求，此次更换会计师事务所符合相关法律法规的规定，未损害公司股东和投资者的合法权益，同意此次更换会计师事务所的有关事宜。

4、本次更换会计师事务所事项尚需提交公司 2018 年第二次临时股东大会审议。更换会计师事务所事项自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

新疆西部牧业股份有限公司董事会

2018 年 1 月 12 日