

麦趣尔集团股份有限公司

关于对深圳证券交易所问询函的回复公告

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。

深圳证券交易所中小板管理部：

2018年2月23日，麦趣尔集团股份有限公司（以下简称“公司”、“麦趣尔”）收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对麦趣尔集团股份有限公司的问询函》（中小板问询函【2018】第209号）（以下简称“《问询函》”）。公司董事会高度重视，并已按照《问询函》中的要求，对《问询函》中提出的问题进行逐项落实和说明，具体回复如下：

1、请详细说明你公司新聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为2017年度审计机构的具体原因、合理性与必要性。

【回复】：

（一）、变更会计师事务所的具体原因

瑞华会计师事务所连续为公司提供审计服务已达8年，在担任公司审计机构期间严格执行中国注册会计师审计准则，认真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。

鉴于其审计团队已连续多年为公司提供审计服务，为确保审计工作的独立性和客观性，并结合公司生产经营和业务发展需求，经公司董事会审计委员会提议和董事会审议通过，公司拟改聘希格玛会计师事务所为公司2017年度审计机构，

承办公司法定财务报表审计、内部控制审计及其他相关咨询服务工作。

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：9161013607340169X2

住所：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

成立日期：2013年06月28日

合伙期限：2013年06月28日至长期

经营范围：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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

资质：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）具备财政部、中国证券监督管理委员会核发的《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》（证书序号：000111），能够满足公司未来财务审计工作的需求，能够独立对公司财务状况进行审计。

（二）合理性

公司自第二届董事会换届后就结合公司业务地区分布特点及行业特点对多家会计师事务所资质及历史审计业务进行调研。经过多方考察及与所有董事会成员沟通，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为新疆多家上市公司提供审计服务，在全国设有多家分所并具有行业审计经验，具备为公司提供年度审计服务的能力和经历，最终董事会于2018年2月13日决定由希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司2017年年度审计工作。

（三）必要性

瑞华会计师事务所连续为公司提供审计服务已达8年，公司不定期更换审计机构有利于保证审计机构的独立性，可有效保障股东的合法权益。

2、请说明你公司与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）是否存在审计事项意见不一致的情况。

公司与前任审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在过往的合作过程中不存在审计事项意见不一致的情况；由于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）未正式全面开展对公司 2017 年报告的审计工作，因此不存在审计意见不一致的情况。

3、请结合希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作计划，说明你公司能否按计划完成年度报告披露工作。

【回复】：

为保证公司 2017 年年度报告如期披露，公司决定成立领导小组，切实做好做好 2017 年年度报告披露的准备工作。公司已于 2018 年 2 月 13 日召开第三届董事会第四次会议审议通过《关于更换会计师事务所的议案》，拟聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务会计报告和内部控制审计机构。上述议案尚需股东大会审议通过。后续，公司会积极配合审计机构的相关工作，发挥公司董事会、监事会、独立董事、审计委员会的监督作用。

公司已召开公司 2017 年年度报告编制工作沟通会议，做年报分工和时间安排，明确年报编制标准和要求；通知各部门、各控股子公司按要求提交年报编制所需资料；后续，公司将督促财务部完成公司 2017 年财务报表的编制工作。待审计报告、年度报告全文定稿后，公司将召开审计委员会及其他专门委员会会议、年度董事会、监事会会议，审议 2017 年年度报告及相关议案，确保公司 2017 年年度报告如期披露。

4、你公司认为应当说明的其他事项。

【回复】：

公司将严格按照国家法律、法规、深圳证券交易所《股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，诚实守信，规范运作，认真和及时地履行信息披露义务。

特此公告。

麦趣尔集团股份有限公司

2018年3月6日