

西陇科学股份有限公司

关于拟聘任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。

西陇科学股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年5月12日召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》，公司拟将2019年度审计机构改聘为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙），该事项尚需提交股东大会审议。现将有关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

公司原2019年度审计机构为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华事务所”），主审项目组主要负责人员黄辉、张正武在疫情期间，为克服新冠肺炎疫情影响作出了很大努力，在疫情爆发期间前述两人负责了公司重要控股子公司山东艾克韦生物技术有限公司的全部现场审计工作、大部分福建子公司及外地公司的现场审核工作，而疫情影响下审计工作任务繁重、相关审计证据获取困难、进度缓慢。近日公司获悉，主审负责人、事务所合伙人黄辉近期出差或探亲经过武汉、广州（包括近期发生疫情的武汉东西湖区及广州越秀区等）等地四次，近日出现无诱因腹痛，恶心呕吐，精神疲乏，头晕头疼，身体酸痛无力等症状，于2020年5月9日及5月11日就医时被医院要求办理入院观察治疗，并进行了核酸检测、肺部CT等多项检查，为防范新冠肺炎感染隐患目前继续住院，预计至少需14天，且不排除后续继续延长住院时间，目前无法预测何时出院恢复工作；而另一负责人张正武作为黄辉的密切接触者，谨慎起见在进行核酸检测检查（首测阴性）后自我居家隔离14天，因前述情况，黄辉、张正武均表示无法继续剩余的审计工作。鉴于两人作为本次审计的核心人员，全权负责的山东艾克韦生物技术有限公司业务、商誉占公司比例超过80%，其无法继续审计工作将对公司产生较大影响。同时，黄辉作为中兴华事务所合伙人及公司现场审计工作第一负责人，若要更换现场负责人，需要重新走事务所内部程序，在这特殊情况下，公司考虑到中兴华事务所在指定时间内完成2019年度审计报告可能存

在不确定性。经公司与中兴华事务所协商，中兴华事务所不再担任公司 2019 年度审计机构，双方并就改聘会计师事务所事宜进行了事先沟通。

中兴华事务所为公司提供审计服务期间，表现出了优秀的职业能力及勤勉尽责的工作精神，对公司规范运作起到了积极的促进作用，公司对中兴华事务所的辛勤工作表示衷心感谢！

公司拟选聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华事务所”）为公司 2019 年度财务报告和内部控制审计机构，公司董事会提请公司股东大会授权公司管理层与其签署相关协议并根据行业标准和公司审计工作的实际情况决定其报酬。中兴财光华事务所表示，将派出多个工作组进场同时开展审计，有信心确保在规定时限内完成审计工作。

中兴财光华事务所拥有证券、期货相关业务从业资格，具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，具有为上市公司提供审计服务的经验，能够满足公司审计工作要求。中兴财光华事务所与公司以及公司关联方无关联关系，不影响在公司事务上的独立性，不存在损害公司股东利益的情形。

二、拟聘会计师事务所基本情况

1、机构信息

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 1999 年 1 月，2013 年 11 月改制为特殊普通合伙；注册地为北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层。

中兴财光华事务所是中国会计师事务所行业中机构健全、制度完善、规模较大、发展较快、综合实力较强的专业会计服务机构。具有财政部、中国证监会颁发的证券、期货相关业务资格；总部设在北京，在河北、上海、重庆、天津、河南、广东、湖南、江西、浙江、海南、安徽、新疆、四川、黑龙江、福建、青海、云南、陕西等省市设有 36 家分支机构。

中兴财光华事务所的服务范围遍及金融、证券期货、电信、钢铁、石油、煤炭、外贸、纺织、物产、电力、水利、新闻出版、科技、交通运输、制药、农牧业、房地产等行业。为客户提供审计、税务、工程造价咨询和资产评估咨询等综合服务；为企业上市前辅导、规范运作及上市前、后审计服务，为企业改制、资产重组、投资等经济活动提供财务、税务、经济评价和可行性研究等。2019 年全国百强会计师事务所排名第 15 位。

中兴财光华事务所 2016 年加入 PKF 国际会计组织，并于 2017 年 9 月在北京成功举办以“携手共进，合作共赢”为主题的一带一路国际投资高峰论坛，会议吸引了五大洲多个国家和地区 PKF 国际会计组织成员所的高级合伙人和国内众多海外投资企业到会，进一步拓宽了国际化发展的新路子。

2、人员信息

中兴财光华事务所首席合伙人为姚庚春；截止 2019 年 12 月 31 日，中兴财光华事务所有合伙人 127 人，比 2018 年增加 14 人；截止 2019 年 12 月 31 日，中兴财光华事务所有注册会计师 983 人，比 2018 年增加 17 名；注册会计师中从事证券服务业务人员超过 500 名；截止 2019 年 12 月 31 日，共有从业人员 2988 人。

3、业务信息

中兴财光华事务所 2018 年业务收入 108,624.77 万元，其中审计业务收入 97,169.37 万元，证券业务收入 30,274.35 万元；净资产 9,228.51 万元。出具上市公司 2018 年度年报审计客户数量 41 家，上市公司年报审计收费 4,772.00 万元，资产均值 225.90 亿元，主要行业分布在制造业、传媒、电气设备、电力、服装家纺、热力、燃气及水生产和供应业、种植业与林业、房地产业等。

4、执业信息

拟签字项目合伙人：吴小辉，中国注册会计师，2009 年起从事证券业务审计工作，负责过多家上市公司业务，具备专业胜任能力。

拟签字会计师：邢小洁，中国注册会计师，2014 年起从事证券业务审计工作，具备专业胜任能力。

拟签字项目质量控制复核人：孙国伟，中国注册会计师，2004 年起从事证券业务审计工作，负责过多家上市公司及 IPO 审计业务，具备专业胜任能力。

上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形；近三年没有受到刑事处罚、行政处罚；上述人员中，项目合伙人吴小辉近三年因执行上市公司业务受到监管谈话、出具警示函等行政监管措施情况如下表所示，均已按照有关规定要求进行了整改。

类型	发布机构	决定文件号	日期	是否影响目前执业
行政监管措施 (监管谈话)	福建证监局	中国证券监督管理委员会福建监管局 行政监管措施决定书(2020)9号	2020年3月17日	否

5、投资者保护能力

中兴财光华事务所执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主，2019年共同购买职业保险累计赔偿限额为11,500.00万元，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和18,205.05万元。职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

6、诚信记录

中兴财光华事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。近三年没有受到刑事处罚、行政处罚；受到的监管谈话、责令改正、出具警示函等行政监管措施16次，均已按照有关规定要求进行了整改。

三、拟新聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会向中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分了解和沟通，对其专业、业务能力、独立性、投资者保护能力及对公司所属行业了解等进行了分析和核查，一致认为其符合审计的相关要求，具备专业知识和履职能力，能够较好地胜任审计工作，同意向董事会提议聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构。

2、公司独立董事事前认可意见和独立意见

（1）事前认可意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备会计师事务所执业证书和证券、期货相关业务许可证，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能为公司提供公正、公允的审计服务，满足公司审计工作的要求；公司本次拟聘任会计师事务所事项不存在损害公司利益的情况。因此，我们同意将拟聘任会计师事务所议案提交公司董事会进行审议。

（2）独立意见

经核查以及对年审进度和安排进行详细了解和充分沟通后，我们认为：拟聘任的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“中兴财光华事务所”）具有相应的业务资格，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能为公司提供真实公允的审计服务；此次拟聘任会计师事务所的决策程序符合法律法规、规范性文件等相关规定要求，不存在损害公司和公司股东尤其中小投资者利益的情形。同时，中兴财光华事务所表示将派出多个工作组进场同时开展审计，

确保在规定时间内完成审计工作。

综上，我们一致同意本次拟聘任中兴财光华事务所为公司 2019 年度财务报告和内部控制审计机构事项，并同意将该事项议案提交公司股东大会审议。

3、公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议。公司已经提前同前任会计师事务所沟通。

四、报备文件

1、公司第四届董事会第二十六次会议决议；

2、公司第四届监事会第十四次次会议决议；

3、审计委员会履职文件；

4、独立董事关于第四届董事会第二十六次会议相关事项的独立意见；

5、前任会计师事务所书面陈述意见；

6、拟聘任会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

西陇科学股份有限公司

董事会

二〇二〇年五月十二日