

海南京粮控股股份有限公司 关于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。

海南京粮控股股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年8月20日召开第九届董事会第九次会议，以9票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟将公司2020年度的审计机构由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华所”）变更为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）。本议案尚需提交公司股东大会审议。现将有关情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

公司自2015年起聘任中兴华所为公司的审计机构，鉴于中兴华所已经连续五年为公司提供审计服务，综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，经双方友好协商决定不再续聘其为公司2020年度审计机构。为保证审计工作的顺利进行，拟聘任天职国际为公司2020年度审计机构，聘用期限为一年，并提请股东大会授权公司管理层根据公司实际业务情况和市场行情等因素与审计机构协商确定审计费用，办理并签署相关服务协议等事项。

天职国际具备审计、期货相关业务执业资格，具备丰富的上市公司审计经验，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够为公司提供准确、公正的审计服务。

公司已就改聘事项与中兴华所进行了充分沟通，中兴华所对该事项无异议，并将积极配合完成与天职国际的相关沟通工作。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

1、机构信息

天职国际创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，同时天职国际购买的职业保险累计责任赔偿限额 6 亿元。已计提职业风险基金及职业保险累计赔偿限额能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

天职国际及下属分所为一体化经营，一并加入全球排名前十的国际会计网络 Baker Tilly International，作为其在中国地区的唯一成员所。

2、人员信息

截止 2019 年 12 月 31 日天职国际从业人员超过 5,000 人，其中合伙人 55 人、注册会计师 1,208 人，从事过证券服务业务的注册会计师超过 700 人。

天职国际及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

3、业务信息

天职国际 2018 年度业务收入 16.62 亿元，其中审计业务收入 12.37 亿元，证券业务收入 3.76 亿元。2018 年承接审计公司家数超过 7,200 家，其中承接上市公司年报审计 139 家。天职国际具有本公司所在行业审计业务经验。

4、执业信息

天职国际及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要

求的情形。

审计项目合伙人及拟签字注册会计师汪吉军，中国注册会计师，2003年起从事审计工作，从事证券服务业务超过17年，至今为多家公司提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。

拟签字注册会计师施涛，中国注册会计师，2006年起从事审计工作，从事证券服务业务超过12年，至今为多家公司提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。

根据天职国际质量控制政策和程序，齐春艳及其团队拟担任项目质量控制复核人。齐春艳从事证券服务业务多年，负责审计和复核多家上市公司，具备相应专业胜任能力。

5、诚信记录

(1) 天职国际最近三年无刑事处罚、行政处罚和自律处分。

(2) 项目合伙人及签字会计师汪吉军、拟担任项目质量控制复核人齐春艳、拟签字注册会计师施涛最近三年无刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

(3) 天职国际最近三年累计收到证券监管部门采取行政监管措施三份，天职国际已按要求整改完毕并向证券监管部门提交了整改报告。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

1、2020年8月20日，公司召开了第九届董事会审计委员会第八次会议，以3票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。公司审计委员会对天职国际的从业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查，认为其具备为公司服务的资质要求，能够较好的胜任工作，同意向董事会提议更换天职国际会计事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构。

2、独立董事事前认可和独立意见

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，作为公司的独立董事，我们认真审阅了有关会议材料，并听取有关人员的相关汇报，基于独立判断的立场，对《关于变更会计师事务所的议案》进行了事前认可并发表独立意见如下：

我们对《关于变更会计师事务所的议案》的相关内容表示认可。经审查，天职国际具有证券、期货相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司 2020 年度审计工作的要求。本次拟更换会计师事务所事项符合公司业务发展的需要，是基于公司实际发展的合理变更。该议案已经董事会审计委员会审议通过，并提交董事会讨论后提交公司股东大会审议，未发现存在损害公司利益及中小股东合法权益的情形，我们同意更换天职国际会计事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构。

3、2020 年 8 月 20 日，公司召开第九届董事会第九次会议，以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意更换天职国际为公司 2020 年度审计机构，聘用期限为一年。本议案需提交公司股东大会审议。

四、报备文件

- 1、《第九届董事会第九次会议决议》
- 2、《第九届董事会审计委员会第八次会议决议》
- 3、《独立董事关于第九届董事会第九次会议相关事项的事前认可意见》
- 4、《独立董事关于第九届董事会第九次会议相关事项的独立意见》

5、天职国际营业执业证照，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。

海南京粮控股股份有限公司

董 事 会

2020 年 8 月 22 日