

证券代码：600313 证券简称：农发种业 公告编号：临 2020-053

中农发种业集团股份有限公司 关于变更会计师事务所公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因：综合考虑公司业务发展需要和年度审计工作需要，为保持公司未来审计工作的连续性、稳定性，拟聘任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2020 年度审计机构。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本次变更会计师事务所事宜无异议。
- 本事项尚需提交公司股东大会审议。

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

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）前身为中国审计事务所，后经合并改制于 2013 年 1 月 18 日变更为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）。

注册地址：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206

执业资质：拥有北京市财政局颁发的执业证书（证书序号：NO 0011854），是较早获得证券、期货相关业务许可证的事务所。

2. 人员信息

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）现有合伙人 38 人，首席合伙人为王增明。

截至目前，注册会计师人数为 451 人，其中从事过证券服务业务的注册会计师 198 人，全所从业人员近 1700 人。

3. 业务规模

中审亚太 2019 年度业务收入为 36,323.14 万元，净资产为 2,960.32 万元。2019 年度上市公司年度财务报告审计业务客户家数 13 家（含证监会已审核通过的 IPO 公司户数），上市公司审计业务收入 1,106.70 万元，涉及的主要行业包括：制造业、房地产业、钢铁行业、机械行业等，资产均值约 180 亿元。

4. 投资者保护能力

中审亚太 2019 年末职业风险基金为 5,526.64 万元，购买的职业责任保险累计赔偿限额为 10,000 万元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5. 独立性和诚信记录

中审亚太不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。近三年受到行政监管措施 5 次，未受到刑事处罚、行政处罚和行业自律监管措施。

（二）项目成员信息

1. 人员信息

1.1 冯建江——项目负责人、拟签字会计师

姓名	冯建江		
技术职称	注册会计师		
兼职情况	无	是否从事过证券服务业务	是
从业经验	曾主持过多家大中型上市公司的年报审计及专项审计业务。具有丰富的证券服务从业经验，具备专业胜任能力。曾负责中牧股份、中水渔业、鑫茂科技和百利电气等上市公司财务决算审计及内部控制审计。		

1.2 王增明——质量控制复核人（首席合伙人）

姓名	王增明		
技术职称	注册会计师		
兼职情况	无	是否从事过证券服务业务	是
从业经验	曾主持过多家大型中央企业、上市公司等的年报审计复核工作。具有丰富的证券服务从业经验，具备专业胜任能力。		

1.3 骆立武——拟签字会计师

姓名	骆立武		
----	-----	--	--

技术职称	注册会计师		
兼职情况	无	是否从事过证券服务业务	是
从业经验	曾参与过多家中大型国有企业的审计及专项审计，具备专业胜任能力。曾参与德豪润达、棕榈股份、华润三九、东阿阿胶、中牧股份等上市公司财务决算审计及内部控制审计。		

2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况

上述人员具有独立性，无诚信不良记录。

（三）审计收费

对于公司 2020 年度财务报告审计与内部控制审计，中审亚太预计收费金额为 80 万元，与去年持平。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）上市公司原聘任会计师事务所的基本情况

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）最早可追溯到 1986 年成立的中信会计师事务所，至今已有延续 30 多年的历史，是国内成立最早存续时间最长的会计师事务所之一。2012 年度信永中和由有限责任公司成功改制为特殊普通合伙制事务所，注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层。

截至 2019 年信永中和已连续为公司提供审计服务 4 年。2019 年度财务及内控审计报告签字项目合伙人张萱已连续签字 4 年、签字注册会计师陈秋霞已连续签字 1 年。

（二）拟变更会计师事务所的原因

信永中和在担任公司审计机构期间，坚持独立审计原则，客观、公正、公允地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务状况、经营成果和现金流量，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。综合考虑公司业务发展和年度审计工作需要，为保持公司未来审计工作的连续性、稳定性，公司拟变更 2020 年度财务报告及内部控制审计机构为中审亚太。公司已就新聘会计师事务所事宜与信永中和进行了事前沟通，双方对此无异议。公司对信永中和及其工作团队在为公司提供审计服务期间，勤勉尽责、切实履行应尽职责并提供的良好服务表示衷心感谢！

此外，中审亚太与信永中和亦进行了沟通，并未发现可能导致其不能接受公司聘任的事项。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

(一) 公司董事会审计委员会对拟聘请的中审亚太的执业资格、专业能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为其具备为公司提供审计服务的资质要求，具有上市公司审计工作的丰富经验，同意聘请中审亚太负责本公司 2020 年度的审计工作，并将该事项提交公司董事会审议。

(二) 独立董事事前认可及独立意见

1、事前认可意见

中审亚太具备相应的执业资质，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司年度财务审计和内部控制审计等工作的要求，公司此次变更会计师事务所符合相关法律法规，不会损害公司及全体股东的合法权益，同意将该事项提交公司董事会审议。

2、独立意见

公司本次变更会计师事务所符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益尤其是中小股东利益的情形。中审亚太具备相应的执业资质，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司年度财务审计和内部控制审计等工作的要求。同意公司聘请中审亚太为公司 2020 年度审计机构，并将此议案提交公司股东大会审议。

(三) 上市公司董事会对本次聘任会计师事务所相关议案的审议和表决情况

2020 年 12 月 29 日，公司第七届董事会第六次会议审议通过《关于聘任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》，同意聘任中审亚太负责本公司 2020 年度的审计工作。

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

特此公告。

中农发种业集团股份有限公司董事会

2020 年 12 月 29 日