

## 西部金属材料股份有限公司 关于续聘2023年度审计机构的公告

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。

西部金属材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年3月29日召开第七届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》，同意续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“希格玛会计师事务所”）为公司2023年度审计机构，并同意将该议案提交至公司2022年度股东大会审议。现将相关事项公告如下：

### 一、拟聘任会计师事务所基本情况

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“希格玛会计师事务所”）具备从事证券、期货相关业务资格，具有丰富的上市公司审计工作经验与能力，已连续8年为公司提供审计服务。在担任以往年度审计机构期间，希格玛会计师事务所恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司以往年度财务报告审计的各项工作，为保持审计工作连续性，公司董事会拟续聘希格玛会计师事务所为公司2023年度审计机构。

### 二、拟聘任会计师事务所基本情况介绍

#### （一）机构信息

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27日经陕西省财政厅陕财办会（2013）28号文件批准改制为特殊普通合伙制会计师事务所。2013年6月28日，经西安市工商行政管理局批准，希格玛会计师事务所登记设立。

注册地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层。

## （二）人员信息

截至 2022 年末，希格玛会计师事务所拥有合伙人 58 名，注册会计师 264 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 117 人。

## （三）业务信息

希格玛会计师事务所 2022 年度业务收入 45,825.96 万元，其中审计业务收入 36,990.04 万元，证券业务收入 12,762.62 万元。

2022 年度为 36 家上市公司提供审计服务。2022 年度上市公司审计服务收费总额 5,938.36 万元；涉及的主要行业包括：制造业，采矿业，建筑业，水利、环境和公共设施管理业，农、林、牧、渔业。本公司同行业上市公司审计客户 20 家。

## （四）投资者保护能力

2022 年末，希格玛会计师事务所购买的职业保险累计赔偿限额 1.20 亿元，符合《会计师事务所职业责任保险暂行办法》（财会[2015]13 号）的相关规定，职业责任赔偿能力能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。希格玛会计师事务所最近三年无因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

## （五）诚信记录

希格玛会计师事务所最近三年无因执业行为受到刑事处罚和纪律处分，受到行政处罚 2 次、监督管理措施 5 次、自律监管措施 1 次。事务所从业人员最近三年无因执业行为受到刑事处罚和纪律处分，5 名从业人员受到行政处罚 1 次，7 名从业人员受到监督管理措施 1 次，2 名从业人员受到监督管理措施 2 次。

## 二、项目信息

### （一）项目组成员信息

项目	姓名	职业资格	是否从事过证券服务业务
项目合伙人、拟签字注册会计师	李娟红	中国注册会计师	是
项目质量控制负责人	吕桦	中国注册会计师	是
拟签字注册会计师	崔单单	中国注册会计师	是

#### 1.项目合伙人、拟签字注册会计师从业简历

李娟红女士：现任希格玛会计师事务所合伙人，2012 年取得中国注册会计师执业资格，有 11 年以上的执业经验。2012 年开始在希格玛会计师事务所执业，

历任审计人员、项目经理、部门助理总经理、部门副总经理及合伙人，2016 年开始从事上市公司审计的专业服务工作，最近三年签署上市公司审计报告 2 份。

## 2.项目质量控制负责人简历

吕桦先生：现任希格玛会计师事务所执行事务合伙人，为中国注册会计师执业会员、中国注册会计师协会副会长。1998 年开始任希格玛会计师事务所董事长、首席合伙人，1997 年取得中国注册会计师执业资格，2001 年开始从事上市公司审计的专业服务工作，在审计、企业改制、企业并购重组、IPO、再融资等方面具有丰富的执业经验。最近三年签署上市公司审计报告 0 份，复核上市公司报告 0 份。

## 3.拟签字注册会计师简历

崔单单女士：现任希格玛会计师事务所项目经理，2016 年 11 月取得中国注册会计师执业资格，有 10 年以上的执业经验。2015 年开始在希格玛会计师事务所执业，历任审计人员、项目经理。2017 年开始从事上市公司审计的专业服务工作，至今为多家上市公司提供过年报审计等证券服务业务。最近三年签署上市公司审计报告 1 份。

## （二）诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人最近三年均未受到任何的刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分。

## （三）独立性

希格玛会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## （四）审计收费

审计费用定价原则综合考虑公司的业务规模、工作的复杂程度及审计工作量等因素确定。2022 年度审计费用为 136.5 万元（其中：年度财务报表审计费用 106.5 万元，内部控制审计费用 30 万元），较上年增加 39 万元，主要是公司 2022 年度开始开展内部控制审计工作，增加了内控审计的相关费用。

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据 2023 年公司实际业务情况和市场情况决定希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年度财务报告审计费用及内部控制审计费用等事项。

### 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

#### （一）公司董事会审计委员会履职情况

本次续聘前，审计委员会与希格玛会计师事务所进行了充分沟通，认为希格玛会计师事务所具有证券期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够勤勉、尽职、公允合理地发表独立审计意见。为保证公司审计工作的顺利进行，审计委员会一致同意公司续聘希格玛会计师事务所担任公司2023年度审计机构，并同意将该事项提交董事会审议。

#### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事就拟续聘希格玛会计师事务所为公司2023年度审计机构出具了事前审核意见，表示对此事项事前知悉且同意提交公司第七届董事会第二十一次会议审议。具体内容详见公司于2023年3月31日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《西部金属材料股份有限公司独立董事关于相关事项的独立意见》。

#### （三）董事会审议程序

公司于2023年3月29日召开第七届董事会第二十一次会议，对《关于续聘2023年度审计机构的议案》进行了审议，表决结果为12票赞成，0票反对，0票弃权，表决通过。

### 四、报备文件

（一）公司第七届董事会第二十一次会议决议；

（二）公司董事会审计委员会关于相关事项的审核意见；

（三）独立董事签署的事前认可意见和独立意见。

（四）希格玛会计师事务所营业执照，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。

西部金属材料股份有限公司

董 事 会

2023年3月31日