

证券代码：600665

证券简称：天地源

公告编号：临2020-027

债券代码：151281

债券简称：19天地F1

债券代码：155655

债券简称：19天地一

天地源股份有限公司

关于续聘 2020 年度审计机构的公告

本公司董事会及全体出席会议的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：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

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

（1）会计师事务所的成立时间及执业资质

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”）是 1998 年在原西安会计师事务所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，变更为希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）。

1994 年获得财政部、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》，是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一，在证券服务业务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。

（2）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

（3）机构性质

特殊普通合伙企业

（4）成立日期

2013 年 6 月 28 日

（5）天地源股份有限公司（以下简称“公司”）相关审计业务由希格玛会

计师事务所（总所）承担。

2、人员信息

希格玛会计师事务所首席合伙人为吕桦。截至 2019 年 12 月 31 日从业人员共 761 人，合伙人数量为 50 人，注册会计师人数 303 人。注册会计师人数较 2018 年末未发生变化，且注册会计师均从事过证券服务业务。

3、业务规模

2019 年度希格玛会计师事务所业务收入 36,208.94 万元，净资产金额 8,369.34 万元。希格玛会计师事务所 2019 年度为 31 家上市公司提供年报审计业务服务，收费总额 2,326.06 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。所审计公司资产均值为 101 亿元。

4、投资者保护能力

2018 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 亿元，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

希格玛会计师事务所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。希格玛会计师事务所和签字注册会计师最近三年均未受到任何的刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

（二）项目成员信息

1、人员信息

（1）项目合伙人

朱洪雄先生，现任希格玛会计师事务所合伙人，具有中国注册会计师执业资格，有 10 年以上的执业经验。历任审计人员、项目经理、部门负责人、合伙人，长期从事审计、财务咨询及与资本市场相关的专业服务工作。在审计、企业并购重组、IPO 等方面具有丰富的执业经验。

（2）项目质量控制负责人

袁蓉女士，现任希格玛会计师事务所管理合伙人，具有中国注册会计师执业资格，有 10 年以上的执业经验。长期从事审计、财务咨询及与资本市场相关的专业服务工作。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。

(3) 签字注册会计师

郭毅辉先生, 现任希格玛会计师事务所高级经理, 具有中国注册会计师执业资格, 有 10 年以上的执业经验。历任审计人员、项目经理、高级经理, 长期为多家上市公司提供过年报审计、IPO 申报审计和重大资产重组等证券服务。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

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, 最近三年均未受到任何的刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

(三) 审计收费

公司拟续聘希格玛会计师事务所为 2020 年会计报表和内部控制的审计机构, 报酬 123 万元, 将履行相关决策程序。

2020 年审计费用的定价依据: 根据报告期内审计工作量和市场公允合理的定价原则。主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度, 综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素。工作内容包包括年度会计报表审计、内部控制审计及提出管理建议。

2019 年度会计报表的审计费用为 78 万元, 内部控制审计费用为 30 万元, 合计 108 万元。本期审计费用比上年增加 15 万元, 增幅 13.89%。增加原因是公司规模扩大, 下属公司数量增加。

二、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在选聘会计师事务所过程中的履职情况及审查意见

公司董事会审计委员会对 2019 年度审计工作进行了全面评估, 认为:

1、在 2019 年度财务及内控审计服务工作中, 希格玛会计师事务所针对公司年报审计工作制定了详细的审计工作计划, 并提前进行了预审, 审计中能恪尽职守, 遵循独立、客观、公正的执行准则, 较好地完成了公司委托的审计工作, 出具的审计报告能充分反映公司财务状况及经营成果, 符合公司的实际经营情况;

2、我们查阅希格玛会计师事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录, 对其从专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面进行了审查, 认为希格玛会计师事务所具有承办公司财务审计业务所必需的专业知识, 能够胜任

审计工作；已足额购买职业保险，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，具备投资者保护能力；在审计工作中保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则；

3、公司董事会审计委员会提请继续聘任希格玛会计师事务所为公司 2020 年度会计报表和内部控制的审计机构。

（二）公司独立董事事前认可意见及独立意见

1、事前认可意见

（1）希格玛会计师事务所在 2019 年度审计工作中保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

（2）审计小组组成人员具有承办公司财务审计及内部控制审计业务所必需的专业知识，能够胜任审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

（3）希格玛会计师事务所在约定时间内完成了 2019 年度所有审计工作，并向公司董事会审计委员会出具了审计报告及其他相关文件。

（4）综上，为保证公司审计工作的连续性和完整性，我们同意公司继续聘请希格玛会计师事务所为公司 2020 年会计报表和内部控制的审计机构，并将该事项提交公司第九届董事会第二十二次会议审议。

2、独立意见

（1）经过审慎核查，认为希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务执业资格，能够独立胜任公司的审计工作，且在多年的审计工作中能够坚持独立审计准则，审计意见真实、准确，能够反映公司的实际情况；

（2）本议案决策程序合法、有效，符合《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律法规和公司制度的规定，不存在损害公司和股东利益的情形；

（3）我们同意续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2020 年度财务审计和内控审计机构，并同意提交公司股东大会审议。

（三）公司董事会审议和表决情况

2020 年 4 月 23 日，公司第九届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司 2019 年度会计师事务所从事审计工作的总结报告及续聘 2020 年度审计机构的议案》。表决结果：11 票同意、0 票反对、0 票弃权。

(四)本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

三、备查文件

(一) 公司第九届董事会第二十二次会议决议；

(二) 公司独立董事关于第九届董事会第二十二次会议审议的相关事项的事前认可意见；

(三) 公司独立董事关于第九届董事会第二十二次会议审议的相关事项的独立意见；

(四) 公司董事会审计委员会关于第九届董事会第二十二次会议审议的相关事项的意见。

特此公告。

天地源股份有限公司董事会

二〇二〇年四月二十五日