

证券代码：301178

证券简称：天亿马

公告编号：2023-131

广东天亿马信息产业股份有限公司 关于拟变更会计师事务所暨聘任 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。

特别提示：

1. 本次拟变更前会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：“中审众环”，即前任会计师事务所）；
2. 本次拟变更后会计师事务所名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：“中审亚太”，即拟聘任会计师事务所）；
3. 本次拟变更会计师事务所的原因：中审众环已连续多年为公司提供审计服务，综合考虑公司业务发展需求，公司拟聘任中审亚太为公司 2023 年度审计机构；
4. 公司审计委员会、独立董事、董事会对本次拟变更会计师事务所无异议。

广东天亿马信息产业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 11 月 24 日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所暨聘任 2023 年度审计机构的议案》，现将有关情况公告如下：

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

（1）机构名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：2013年1月18日

（3）组织形式：特殊普通合伙

（4）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

（5）首席合伙人：王增明

（6）会计事务所质量控制主管合伙人：崔江涛

（7）2022年末合伙人数量64人、注册会计师数量419人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数159人。

（8）2022年经审计总收入71,385.74万元；审计业务收入53,315.48万元；证券业务收入24,225.19万元。

（9）2022年度上市公司审计客户家数41家，主要行业涉及制造业、农、林、牧、渔业、信息传输、软件和信息技术服务业等，审计收费6,492.54万元，本公司同行业上市公司审计客户家数合计2家（含公司）。

2. 投资者保护能力

中审亚太每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额4亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

3. 诚信记录

(1) 中审亚太最近 3 年（2020 年至 2022 年）受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、自律监管措施和纪律处分 1 次，最近 3 年因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 8 次。

(2) 14 名从业执业人员最近 3 年（2020 年至 2022 年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、行政管理措施 8 人次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

(1) 项目合伙人：肖建鑫，2015 年成为中国注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计，2019 年起开始在中审亚太执业，2023 年起为本公司提供审计服务。最近 3 年签署了 2 家上市公司审计报告。

(2) 签字注册会计师：王骏，2019 年成为中国注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2022 年起开始在中审亚太执业，2023 年起为本公司提供审计服务。最近 3 年签署了 1 家上市公司审计报告。

(3) 质量控制复核合伙人：滕友平，1998 年成为中国注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2002 年起开始在中审亚太执业，2023 年起为本公司提供审计服务。最近 3 年复核了 20 份上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受

到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

中审亚太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。

4. 审计收费

审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

1. 机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
2. 已提供审计服务年限：6 年
3. 上年度审计意见类型：标准无保留意见
4. 公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

鉴于中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，结合实际经营需要，公司拟将 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构变更为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务过程中，恪尽职守，勤勉尽责，

严格遵守国家相关的法律、行政法规，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）在合作期间提供的专业审计服务工作表示衷心感谢！

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事宜与前任及拟聘任会计师事务所进行了沟通，双方就本次变更事宜均无异议。因变更会计师事务所相关事项尚需提交公司股东大会审议，前任及拟聘任会计师事务所将根据《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》有关要求，积极做好有关沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司审计委员会查阅了中审亚太相关资料，对其专业能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分的了解和审查，审计委员会认为其所拥有的证券相关业务职业资格，能够满足为公司提供财务审计和内部控制审计服务的资质要求，并于 2023 年 11 月 21 日召开了第三届审计委员会第十一次会议，同意向董事会建议聘任中审亚太为公司 2023 年度审计机构。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1. 独立董事事前认可意见：

“中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务。经对中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）的充分了

解，其具备证券相关业务资质，具有多年为上市公司提供审计服务的经验，能够为公司提供真实、准确、客观、公正的审计服务，满足公司 2023 年度财务审计及内部控制审计工作要求，符合审计工作的独立性和客观性要求。

综上所述，我们同意变更会计师事务所暨聘任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年审计机构并同意将该事项提交至公司董事会审议。”

2. 独立董事的独立意见：

“经审核，我们认为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券相关业务资质，具有多年为上市公司提供审计服务的经验，能够为公司提供真实、准确、客观、公正的审计服务，满足公司 2023 年度财务审计及内部控制审计工作要求。公司聘任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年审计机构，符合审计工作的独立性和客观性要求，有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及股东的利益。

董事会就该议案的审议和表决程序符合法律、行政法规及《公司章程》《广东天亿马信息产业股份有限公司董事会议事规则》等相关制度的规定。

综上所述，我们同意该议案，并同意将其提交公司 2023 年第五次临时股东大会审议。”

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 11 月 24 日召开的第三届董事会第十九次会议

以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于拟变更会计师事务所暨聘任 2023 年度审计机构的议案》，拟聘任中审亚太为公司 2023 年度审计机构，并提请股东大会授权公司董事长或其指定授权对象根据 2023 年度的具体工作量及市场价格水平确定其年度审计费用。

（四）生效日期

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

四、报备文件

（一）《广东天亿马信息产业股份有限公司第三届董事会第十九次会议决议》；

（二）《广东天亿马信息产业股份有限公司第三届董事会审计委员会第十一次会议决议》；

（三）《广东天亿马信息产业股份有限公司独立董事关于第三届董事会第十九次会议相关事项的事前认可意见》；

（四）《广东天亿马信息产业股份有限公司独立董事关于第三届董事会第十九次会议相关事项的独立意见》；

（五）《中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)基本情况说明》。

特此公告。

广东天亿马信息产业股份有限公司

董事会

2023 年 11 月 25 日