

国机汽车股份有限公司

关于变更会计师事务所的公告

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法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）
- 原聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于天健聘期已满且已经连续多年为公司提供审计服务，为更好保证公司审计工作的独立性和客观性，通过轮换审计机构来强化公司治理，并结合公司业务发展和未来审计的需要，经审慎考虑，公司拟聘任天职国际为公司 2022 年度财务审计及内部控制审计机构。公司已就新聘会计师事务所的相关事宜与天健、天职国际均进行了事先沟通说明，双方均已知悉本事项且对本次更换无异议。

国机汽车股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 10 月 26 日召开第八届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司拟聘任天职国际担任公司 2022 年度财务审计及内部控制审计机构，聘期一年。本事项需提交公司股东大会审议。现就相关事宜公告如下：

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

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1988年12月

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

首席合伙人：邱靖之

截至2021年12月31日，天职国际合伙人71人，注册会计师943人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师313人。天职国际2021年度经审计的收入总额26.71亿元，审计业务收入21.11亿元，证券业务收入9.41亿元。2021年度上市公司审计客户222家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、交通运输、仓储和邮政业、房地产业等，审计收费总额2.82亿元，本公司同行业上市公司审计客户5家。

2.投资者保护能力

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，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于8,000万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2019年度、2020年度及2021年度，2022年初至本公告日止，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、监督管理措施7次、自律监管措施0次和纪律处分0次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施6次，涉及人员16名，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人及签字注册会计师 1：谭宪才，1996 年成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2010 年开始在天职国际执业，2022 年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 1 家。

签字注册会计师 2：何航，2014 年成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在天职国际执业，2022 年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 家。

签字注册会计师 3：常浩，2014 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在天职国际执业，2022 年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 3 家。

项目质量控制复核人：齐春艳，2011 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2004 年开始在天职国际执业，2022 年开始为公司提供审计服务，近三年复核上市公司审计报告不少于 20 家。

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、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况，详见下表。

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	何航	2021 年 10 月 25 日	监管谈话	中国证监会 福建监管局	中国证券监督管理委员会福建监管局行政监管措施决定书（2021）59 号

3.独立性

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

天职国际审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。公司董事会将提请股东大会授权公司经营管理层根据 2022 年公司实际业务情况及市场价格与天职国际协商确定相关审计费用。

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

天健自 2014 年度起已连续多年为公司提供审计服务，上年度出具的审计报告审计意见类型为标准无保留意见。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。天健在为公司提供审计期间，谨遵独立审计的原则，勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，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。

（二）拟变更会计师事务所的原因

鉴于天健聘期已满且已经连续多年为公司提供审计服务，为更好保证公司审计工作的独立性和客观性，通过轮换审计机构来强化公司治理，并结合公司业务发展和未来审计的需要，经审慎考虑，公司拟聘任天职国际为公司 2022 年度财务审计及内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就新聘会计师事务所的相关事宜与天健、天职国际均进行了事先沟通说明，双方均已知悉本事项且对本次更换无异议。前后任会计师事务所将按照有关规定，适时积极做好相关沟通及配合工作。

公司对天健长期以来为公司提供的专业、严谨、负责的审计服务表示诚挚的感谢！

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

公司董事会审计与风险管理委员会对天职国际的资质进行了审查，认为其具

备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，满足公司年度财务报告审计和内部控制审计工作的要求，此次聘任会计师事务所符合公司业务发展情况和整体审计需求，同意将聘任会计师事务所的事项提交公司第八届董事会第十五次会议审议。

（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

我们一致认为：公司就聘请天职国际为公司 2022 年度财务审计及内部控制审计机构与我们进行了事前沟通。经审核天职国际的相关资质等材料，该所具备相应的执业资质，具有足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，为上市公司进行审计的经验和能力，能够满足公司年度财务审计和内部控制审计工作的需求。公司已就变更会计师事务所的相关事项与原审计机构进行了沟通，其已对该事项进行确认且无异议。公司本次变更会计师事务所符合相关法律、法规规定，不会影响公司会计报表的审计质量，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交公司第八届董事会第十五次会议审议。

2. 独立董事独立意见

天职国际具有足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况良好，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司年度财务报告审计和内部控制审计工作的要求。

公司本次聘任会计师事务所符合公司业务发展情况和整体审计需求等实际情况，审议程序符合法律、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的情形。

同意聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计及内部控制审计机构，并同意将相关议案提交公司 2022 年第一次临时股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司第八届董事会第十五次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》。该议案表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权。董事会同意聘请天职国际为公司 2022 年度财务审计及内部控制审计机构。

（四）生效日期

本次聘任会计师事务所尚需提交公司 2022 年第一次临时股东大会审议，并自公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过之日起生效。

四、上网公告附件

- （一）《独立董事关于变更会计师事务所的事前认可声明》；
- （二）《第八届董事会第十五次会议独立董事意见》。

五、备查文件

- （一）独立董事事前认可声明；
- （二）董事会决议；
- （三）独立董事意见；
- （四）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。

国机汽车股份有限公司董事会

2022 年 10 月 27 日