

湖南机油泵股份有限公司

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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任会计师事务所：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）
- 前任会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）
- 更换会计师事务所的简要原因：前任会计师事务所已连续十年为公司提供审计服务，董事会认为审计机构更换将有利于提高审计机构的独立性和审计服务的有效性，亦符合良好的企业管治。公司已就更换会计师事务所相关事宜与前任会计师事务所进行了沟通，前任会计师事务所知悉本事项并对此无异议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

- 1、机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、成立日期：中审众环始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，中审众环具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。
- 3、组织形式：特殊普通合伙企业

4、注册地址：湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层。

5、首席合伙人：石文先。

6、2020 年末合伙人数量 185 人、注册会计师数量 1,537 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 794 人。

7、2020 年经审计总收入 194,647.40 万元、审计业务收入 168,805.15 万元、证券业务收入 46,783.51 万元。

8、2020 年度上市公司审计客户家数 179 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 18,107.53 万元，汽车制造业同行业上市公司审计客户家数 3 家。

9、投资者保护能力

中审众环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 8 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。

10、诚信记录

(1) 中审众环最近 3 年（2018 年-2020 年）未受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分，最近 3 年因执业行为受到监督管理措施 20 次。

(2) 36 名从业执业人员最近 3 年（2018 年-2020 年）因执业行为受到刑事处罚 0 次，行政处罚 0 次，行政管理措施 41 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

(二) 项目信息

1、基本信息。

项目合伙人：张逸，2010 年成为中国注册会计师，2009 年起开始从事上市公司审计，2015 年起开始在中审众环执业。最近 3 年签署或复核 5 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：张凯，2019 年成为中国注册会计师，2011 年起开始从事上市公司审计，2015 年起开始在中审众环执业。最近 3 年未签署上市公司审计报告。

项目质量控制复核合伙人：根据中审众环质量控制政策和程序，项目质量控制复核合伙人为罗跃龙，1998 年成为中国注册会计师，2004 年起开始从事上市

公司审计，2015年起开始在中审众环执业。最近3年复核12家上市公司审计报告。

2、诚信记录。

项目合伙人张逸、签字注册会计师张凯、项目质量控制复核人罗跃龙最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施及自律处分。

3、独立性。

中审众环及项目合伙人张逸、签字注册会计师张凯、项目质量控制复核人罗跃龙不存在可能影响独立性的情形。

（三）审计收费

公司董事会提请股东大会授权董事会审计委员会根据2021年公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用。

二、拟更换会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所的基本情况及上年度审计意见

公司自2011年起，聘请天健对公司财务报告提供审计服务。截至2020年度，天健已连续为公司提供服务满10年。天健对公司2020年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。

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又解聘的情况。

（二）拟更换会计师事务所原因及沟通情况

自2011年起，天健已连续10年为公司提供审计服务，董事会认为审计机构更换将有利于提高审计机构的独立性和审计服务的有效性，亦符合良好的企业管治。经审计委员会建议及董事会议决，公司拟于2021年度更换会计师事务所。公司已就更换会计师事务所相关事宜与天健进行了沟通，天健知悉本事项并对此无异议。

公司对天健提供的专业审计服务工作表示诚挚感谢。

公司已就变更会计师事务所事项与天健进行了充分的沟通，天健对变更事项无异议。

由于公司2021年度会计师事务所选聘工作尚需提交公司股东大会批准，前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第1153号——前任注册会计师和现任注册会计师的沟通》的要求，适时积极做好相关沟通及配合工作。

三、拟更换会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审查意见

公司董事会审计委员会对中审众环的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性以及诚信记录状况进行了充分了解和审查，认为其具备相关审计资格，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司 2021 年度审计工作的要求。公司董事会审计委员会审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，建议聘任中审众环担任公司 2021 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）独立董事意见

公司独立董事在公司董事会召开审议变更会计师事务所的会议前，已对拟变更的会计师事务所中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的执业资质和审计工作的胜任能力进行了认真、全面的审查后，予以了事前认可，并同意提交董事会审议。

公司独立董事认为：公司拟聘任中审众环为公司 2021 年度财务报告和内部控制审计机构，符合公司的发展需要和审计要求。中审众环具备证券、期货相关业务审计从业资格和投资者保护能力，独立性和诚信状况良好，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司及下属机构的 2021 年度审计工作要求。公司本次变更会计师事务所事项的审议程序符合法律、法规和《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，我们同意聘任中审众环会计师事务所为公司 2021 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会审议和表决情况

公司 2021 年 11 月 15 日召开董事会审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，同意聘任中审众环为公司 2021 年度财务报告和内部控制审计机构，并授权董事会审计委员会确定其报酬。

（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。

湖南机油泵股份有限公司董事会

2021年11月16日