

秦川机床工具集团股份有限公司 关于拟变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

1、拟聘任会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）

2、原聘任会计师事务所名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“希格玛”）

3、变更会计师事务所的原因及前任会计师的异议情况：秦川机床工具集团股份有限公司（以下简称“公司”）原聘任审计机构希格玛已连续9年为公司提供审计服务，根据财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会[2023]4号）（以下简称“《选聘办法》”）相关规定，结合实际情况，公司拟变更会计师事务所。经董事会审计委员会同意，公司采用公开招标方式选聘会计师事务所。公司已就拟变更会计师事务所的事项与希格玛、天职国际进行了沟通，前后任会计师事务所已知悉本次变更事项并确认无异议。

4、本事项尚需提交公司股东大会审议。

2023年4月7日、5月8日，公司分别召开第八届董事会第二十四次会议和2022年度股东大会，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘希格玛为公司2023年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年。

根据财政部、国务院国资委、证监会发布的《选聘办法》的规定“国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过8年”，公司原聘审计机构希格玛已连续9年为公司提供审计服务，因此，公司拟变更2023年度财务报告和内部控制审

计机构，依法公开招标，重新进行选聘。经审计委员会、董事会审议，公司拟将2023年度财务报告和内部控制审计机构由希格玛变更为天职国际。现将有关内容公告如下：

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

机构名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：天职国际创立于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

人员情况：截至2022年12月31日，天职国际合伙人85人，注册会计师1061人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师347人。

收入情况：天职国际2022年度经审计的收入总额31.22亿元，其中审计业务收入25.18亿元，证券业务收入12.03亿元。

上市公司审计情况：2022年度上市公司审计客户248家，主要行业包括制造业、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、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额3.19亿元，本公司同行业上市公司审计客户152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20,000万元。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（2020年度、2021年度、2022年度及2023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 9 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。22 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 9 次，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、拟签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及拟签字注册会计师：刘丹，2014 年成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在天职国际执业，近三年签署上市公司审计报告 7 家，近三年复核上市公司审计报告 1 家。

拟签字注册会计师：谭学，2008 年成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在本所执业，近三年签署上市公司审计报告 5 家，近三年复核上市公司审计报告 2 家。

拟签字注册会计师：李亚雄，2022 年成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在天职国际执业，近三年签署上市公司审计报告 1 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 年开始在本所执业，近三年复核上市公司审计报告超过 20 家。

2、诚信记录

项目合伙人、拟签字注册会计师、项目质量控制复核人近三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、纪律处分的情况。

3、独立性

天职国际及项目合伙人、拟签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在违反《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

本次审计收费根据公司的业务规模、所处行业、审计工作量等因素，经公开招标确定，2023 年度审计费用共计 99.75 万元，其中：年度财务报告审计费用 66.50 万元，内控审计费用 33.25 万元。较上年同期减少 5.25 万元，下降 5%。

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

公司前任会计师事务所希格玛已连续 9 年为公司提供审计服务，上年度审计意见为标准无保留意见。在受聘期间，希格玛秉承“独立、客观、公正”的原则，勤勉尽责，以其专业的素养和丰富的经验，按时为公司出具各项审计报告，切实履行审计机构应尽职责，从专业角度维护公司和股东合法权益。公司对希格玛所提供的专业审计服务工作表示衷心感谢。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

公司前任审计机构希格玛已连续 9 年为公司提供审计服务，根据财政部、国务院国资委、证监会印发的《选聘办法》相关规定，经审计委员会同意，公司采用公开招标方式，通过公司官网发布会计师事务所选聘招标公告及招标文件，面向社会公开招标选聘会计师事务所。根据招标结果，公司拟聘任天职国际为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所的事项与希格玛、天职国际进行了沟通，前后任会计师事务所已知悉本次变更事项，并对本次变更无异议。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——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》及相关执业准则的有关规定，适时积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司于 2023 年 11 月 28 日召开第八届董事会审计委员会 2023 年第七次会议，

审查了天职国际的有关资格证照、诚信记录、独立性及投资者保护能力等相关信息，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。审计委员会认为，天职国际具备专业胜任能力和投资者保护能力，其独立性和诚信状况等符合有关规定，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供专业、优质的财务审计和内部控制审计服务。董事会审计委员会全体委员一致同意变更公司 2023 年度财务报告审计和内部控制审计机构。同意聘请天职国际为公司 2023 年度财务报告审计和内部控制审计机构，2023 年度审计费用共计 99.75 万元，其中：年度财务报告审计费用 66.50 万元，内控审计费用 33.25 万元。同意将上述事项提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 12 月 4 日召开第八届董事会第三十五次会议，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的议案》，同意聘任天职国际为公司 2023 年度财务报告审计和内部控制审计机构，聘期一年，2023 年度审计费用共计 99.75 万元，其中：年度财务报告审计费用 66.50 万元，内控审计费用 33.25 万元。同意提交公司股东大会审议。

（三）独立董事事前认可意见和独立意见

1、事前认可意见

由于公司原聘请的审计机构希格玛已连续 9 年为公司提供审计服务，根据《选聘办法》相关规定，公司拟变更会计师事务所。经审计委员会同意，公司采用公开招标方式，通过公司官网发布会计师事务所选聘招标公告及招标文件，面向社会进行公开招标。作为公司独立董事，我们已事前审阅了《关于拟变更会计师事务所的议案》及相关材料，对拟聘任的天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为：天职国际具有相关业务资质，具备上市公司审计工作的丰富经验和能力素养，有足够的专业胜任能力、投资者保护能力，能够保持独立性，项目成员具备相应的执业资质和胜任能力，能够满足公司 2023 年度财务报告和内部控制审计工作的要求。因此，我们

同意公司变更会计师事务所，聘任天职国际为公司 2023 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、股东大会审议。

2、独立意见

经审阅，我们认为：天职国际具备为公司提供审计服务的经验和执业能力，具有较强的投资者保护能力，会计师事务所及项目组成员符合相关法律法规对独立性的要求，具有良好的诚信记录，能够满足公司 2023 年度审计工作要求。公司本次拟变更会计师事务所理由充分、恰当，审议、表决程序符合法律法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意公司变更会计师事务所，聘任天职国际为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（四）生效日期

本次变更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。

四、备查文件

- 1、第八届董事会第三十五次会议决议；
- 2、董事会审计委员会决议；
- 3、独立董事事前认可和独立意见；
- 4、拟聘任会计师事务所有关信息。

秦川机床工具集团股份有限公司

董 事 会

2023 年 12 月 5 日