

证券代码：420244

证券简称：建车 B5

主办券商：西南证券

重庆建设汽车系统股份有限公司 关于变更 2024 年度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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

重庆建设汽车系统股份有限公司（以下简称“公司”）拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务会计报告审计机构。

（一）机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：立信）

成立日期：2011 年 1 月 24 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

首席合伙人：朱建弟

2023 年度末合伙人数量：278 人

2023 年度末注册会计师人数：2533 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：693 人

2023 年收入总额（经审计）：50.01 亿元

2023 年审计业务收入（经审计）：35.16 亿元

2023 年证券业务收入（经审计）：17.65 亿元

2023 年上市公司审计客户家数：671 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：322 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C39	计算机、通信和其他电子设备制造业
C35	专用设备制造业
I65	软件和信息技术服务业
C26	化学原料和化学制品制造业
C27	医药制造业

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
I63	软件和信息技术服务业
C35	专用设备制造业
C39	计算机、通信和其他电子设备制造业
C26	化学原料和化学制品制造业
C34	通用设备制造业

2023 年上市公司审计收费：8.32 亿元

2023 年挂牌公司审计收费：0.88 亿元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：26 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：8 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：1.66 亿元

职业保险累计赔偿限额：12.50 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。

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
				效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15%承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

3. 诚信记录

立信近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次，涉及从业人员 75 名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上市 公司审计时间	开始在本所 执业时间	开始为本公司提 供审计服务时间
项目合伙人	许培梅	2001 年	2008 年	2012 年	2024 年
签字注册会计师	顾欣	2007 年	2013 年	2012 年	2024 年
质量控制复核人	王晓燕	2015 年	2009 年	2012 年	2024 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：许培梅

时间	上市公司名称	职务
2023 年	建设工业集团（云南）股份有限公司	项目合伙人
2023 年	北京歌华有线电视网络股份有限公司	项目合伙人
2023 年	攀钢集团钒钛资源股份有限公司	项目合伙人
2021—2023 年	青岛惠城环保科技集团股份有限公司	项目合伙人
2021—2023 年	彩虹集团新能源股份有限公司	项目合伙人
2021—2022 年	南京熊猫电子股份有限公司	项目合伙人
2021 年	深圳市桑达实业股份有限公司	项目合伙人

时间	上市公司名称	职务
2021 年	中国长城科技集团股份有限公司	项目合伙人
2021 年	龙佰集团股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：顾欣

时间	上市公司名称	职务
2023 年	建设工业集团（云南）股份有限公司	签字注册会计师
2023 年	北京歌华有线电视网络股份有限公司	签字注册会计师
2021—2023 年	青岛惠城环保科技集团股份有限公司	签字注册会计师
2021—2023 年	彩虹集团新能源股份有限公司	签字注册会计师
2021—2022 年	南京熊猫电子股份有限公司	签字注册会计师
2021 年	深圳市桑达实业股份有限公司	签字注册会计师
2021 年	中国长城科技集团股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：王晓燕

时间	上市公司名称	职务
2022-2023 年	中国铁路通信信号股份有限公司	签字注册会计师
2021-2023 年	中节能国祯环保科技股份有限公司	签字注册会计师
2022-2023 年	北京中科江南信息技术股份有限公司	签字注册会计师
2021 年	中国铁路物资股份有限公司	签字注册会计师
2021 年	新疆国统管道股份有限公司	签字注册会计师
2022 年	新疆天业节水灌溉股份有限公司	签字注册会计师

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

立信会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《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

按照会计师事务所提供审计服务承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素，经双方协商确定 2024 年度审计收费 26 万元，其中财务会计报告审计收费 26 万元。

2023 年度审计收费 55 万元，其中财务会计报告审计收费 40 万元，内部控制审计费用为 15 万元。2024 年度审计收费相较 2023 年度审计收费减少 52.7%，差异原因：公司资产规模下降且全面推动降本控费专项行动，本年度财务会计报告审计费较上年度减少 14 万元；本年度未开展内部控制审计，减少内部控制审计费用 15 万元。

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为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙），已连续 1 年为公司提供审计服务。2023 年度，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的是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

2024 年 8 月 2 日中国证监会向天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）发出《中国证监会行政处罚决定书（天职国际）》（〔2024〕78 号），中国证监会对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）责令改正，给予警告，没收业务收入，处以罚款，并处暂停从事证券服务业务 6 个月。鉴于前述原因，公司拟不再聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务会计报告审计机构。

按照中国证监会联合财政部、国资委印发《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）（简称：《选聘办法》）规定，履行出资人职责的兵装集团委托立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2024年度财务会计报告进行审计。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就本次变更会计师事务所事项与天职国际会计师事务所进行了事前沟通。根据《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》的有关规定，公司同意立信会计师事务所与天职国际会计师事务所进行充分沟通，双方已积极做好会计师事务所变更的相关沟通及配合工作，对变更会计师事务所事项均未提出异议。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

本次变更会计师事务所事项已经公司第十届董事会第十一次会议审议通过，表决结果为8票同意，0票反对，0票弃权。

（二）审计委员会审议意见

公司本次会计师事务所的选聘由履行出资人职责的兵装集团统筹安排公开招标，选聘工作保证了公平、公正。根据兵装集团《关于委托立信会计师事务所（特殊普通合伙）开展2024年度财务决算审计的通知》（兵审〔2024〕95号），经审计委员会对立信会计师事务所资质审查，认为立信会计师事务所具有相应的执业资格，认可其执业过程中的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司年度财务会计报告审计工作的要求。同意向董事会提议聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务会计报告审计机构。

（三）生效日期

本次聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务会计报告审计机构事项尚需提交公司 2024 年度第三次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、报备文件

（一）第十届董事会第十一次会议决议；

（二）董事会审计委员会 2024 年度第六次会议决议；

特此公告。

重庆建设汽车系统股份有限公司董事会

2024 年 12 月 12 日