

股票代码：600609 股票简称：金杯汽车 公告编号：临 2024-053

金杯汽车股份有限公司 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。

● 拟聘任的会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会会计师事务所”或“上会”）

● 原聘任的会计师事务所名称：众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“众华所”）

● 变更会计师事务所的简要原因：根据财政部、国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，鉴于众华所已连续多年为金杯汽车股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，拟不再续聘其为财务和内部控制审计机构。经过公开招标，拟聘任上会为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构。

● 与前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众华所进行了充分沟通，众华所对变更事宜无异议众华所在为公司提供审计服务期间，勤勉、尽责、切实履行了审计机构应尽的职责，公司对其多年来的辛勤工作和良好服务表示感谢。

公司于 2024 年 10 月 30 日召开第十届董事会第十七次会议，审议通过了《关于选聘公司 2024 年度会计师事务所的议案》，拟聘任上会为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构，上述事项尚需提交股东大会审议。现

将相关事宜公告如下：

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

会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年12月27日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：上海市静安区威海路755号25层

首席合伙人：张晓荣

上会会计师事务所（特殊普通合伙）原名上海会计师事务所，成立于1981年，系由财政部试点成立的全国第一批会计师事务所之一。1998年12月，按财政部、中国证券监督管理委员会的要求，改制为有限责任公司制的会计师事务所。并于2013年12月，改制为上会会计师事务所（特殊普通合伙）。

2.人员信息

上会会计师事务所首席合伙人为张晓荣，截至2023年末，上会会计师事务所共有合伙人108人，共有注册会计师506人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师179人。

3.业务规模

上会会计师事务所经审计的2023年度收入总额为7.06亿元，其中审计业务收入4.64亿元，证券业务收入2.11亿元。

2023年度，上会会计师事务所为68家上市公司提供年报审计服务，审计收费总额0.69亿元，主要行业包括采矿业；制造业；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；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业。上会会计师事务所具有公司所在行业审计经验，与本公司同行业的上市公司审计客户家数为43家。

4.投资者保护能力

截至 2023 年末，上会会计师事务所计提职业风险基金 0 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 10,000 万元，根据《财政部证监会关于会计师事务所从事证券期货相关业务有关问题的通知》（财会〔2012〕2 号）的规定，证券资格会计师事务所职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和不得低于 8,000 万元，上会会计师事务所符合财政部的规定。相关职业风险基金与职业责任保险能够覆盖正常法律环境下因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年上会会计师事务所（特殊普通合伙）因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任，2021 年已审结的案件 1 项，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕。

5.诚信记录

上会会计师事务所近三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 4 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员中，11 名从业人员近三年因执业行为存在诚信记录：总计受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次、监督管理措施 3 次和自律监管措施 0 次。

（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 公司执业时间	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	刘一锋	2014 年	2015 年	2022 年	2024 年
签字注册会计 师、项目经理	李声杰	2020 年	2022 年	2022 年	2024 年
质量控制复核人	时英浩	1996 年	1994 年	1996 年	2024 年

（1）项目合伙人近三年从业情况

姓名：刘一锋

序号	年份	参加过的审计项目	担任职务
1	2023 年	上海凤凰、云创数据、宝龙地产、格尔软件	项目合伙人

（2）签字注册会计师近三年从业情况

姓名：李声杰

序号	年份	参加过的审计项目	担任职务
1	2023 年	云创数据、利民生物、ST 游戏多、邦盛北斗、 依迅信息	签字会计师
2	2022 年	云创数据、利民生物、昌顺烘焙	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情：

姓名：时英浩

序号	年份	参加过的审计项目	担任职务
1	2023 年	方正科技等	签字会计师
2	2022 年	藤电精密、特芮软、西科斯基飞机等	签字会计师
3	2021 年	奥令科、新电元、广东金鹏等	签字会计师

2. 诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3. 独立性

上会会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，不存在可能影响独立性的情况。

4. 审计收费

2024 年度审计费用为人民币 145 万元，同比下降 3.33%，其中：财务报告审计费用 107 万元，内部控制审计费用为人民币 38 万元。公司 2024 年度审计收费定价原则系根据本公司业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等多方面因素，经公开招标程序确定。

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众华所，众华所已连续为公司提供年报审计、内控审计服务多年，对公司 2023 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解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

鉴于众华所为公司提供审计服务年限已达到《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》规定连续聘用会计师事务所的最长年限，为进一步确保公司审计工作的独立性和客观性，结合公司审计工作的需要，拟不再续聘其为财务和内部控制审计机构。经过公开招标，拟聘任上会为公司 2024 年度财务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

公司就变更会计师事务所相关事宜与众华所、上会进行了沟通，双方已明确知悉本次聘任会计师事务所事项并确认无异议。众华所和上会将按照《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》的要求，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

2024 年 9 月，公司先后召开了董事会审计委员会 2024 年第三、第四次会议，分别审议通过了《关于提议启动选聘 2024 年度审计机构的议案》及《金杯汽车股份有限公司选聘 2024 年度会计师事务所项目招标文件》。

2024 年 10 月 28 日，公司召开董事会审计委员会 2024 年第五次会议，以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于选聘公司 2024 年度会计师事务所的议案》，并同意将该议案提交公司第十届董事会第十七次会议审议。

公司董事会审计委员会认真审核相关材料，对上会的专业胜任能力、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，认为上会会计师事务所具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司审计工作需求，公司聘任会计师事

务所的理由充分、恰当，会计师事务所选聘工作公开、公平、公正，不存在损害公司及股东利益的情形，同意选聘上会为 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

2024 年 10 月 30 日，公司第十届董事会第十七次会议以 11 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于选聘公司 2024 年度会计师事务所的议案》，并同意将该议案提交公司最近一次股东大会审议。

（三）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司最近一次股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

金杯汽车股份有限公司董事会
二〇二四年十月三十一日