

证券代码：301215

证券简称：中汽股份

公告编号：2026-059

债券代码：123272

债券简称：中汽转债

中汽研汽车试验场股份有限公司

关于拟聘任 2026 年度会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

拟聘任的会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

原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）

变更原因：鉴于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 8 年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性与客观性，参照《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，同时结合公司业务发展和审计需求等实际情况，公司拟聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同会计师事务所”）为公司 2026 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

本次拟聘任会计师事务所符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的规定。

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

拟聘任会计师事务所的名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

拟聘任事务所成立日期：2011 年 12 月 22 日

拟聘任事务所组织形式：特殊普通合伙

拟聘任事务所注册地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

拟聘任事务所首席合伙人：李惠琦

截至 2025 年 12 月 31 日，致同会计师事务所合伙人数量为 244 人、注册会计师人数为 1,361 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 461 人。

最近一年经审计的收入总额为 268,431.78 万元，经审计的审计业务收入为 216,438.46 万元，经审计的证券业务收入为 56,763.18 万元。

2025 年度上市公司审计客户家数 303 家，主要行业涉及制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业；电力、热力、燃气及水生产供应业；交通运输、仓储和邮政业，审计收费 40,156.48 万元，本公司同行业上市公司审计客户家数 6 家。

2、投资者保护能力

致同会计师事务所已购买职业保险，累计赔偿限额 90,000 万元，职业保险购买符合相关规定。2025 年末职业风险基金 2,126.98 万元。致同会计师事务所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

3、诚信记录

致同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 5 次、行政监管措施 20 次、自律监管措施 18 次和纪律处分 3 次。执业人员无因执业行为受到刑事处罚，85 名执业人员因执业行为受到处理处罚，其中行政处罚 6 次、行政监管措施 21 次、自律监管措施 16 次、纪律处分 6 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：杨志，2008 年成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在致同会计师事务所执业，近三年签署的上市公司审计报告 12 份。

签字注册会计师：盖大江，2010 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2010 年开始在致同会计师事务所执业，近三年签署的上市公司审计报告 3 份。

项目质量复核合伙人：童登书，1992 年成为注册会计师，1993 年开始从事上市公司审计，1992 年开始在致同会计师事务所执业，近三年签署的上市公司审计报告 0 份，复核的上市公司审计报告 8 份。

2、诚信记录

项目合伙人杨志、签字注册会计师盖大江、项目质量控制复核人童登书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或纪律处分。

3、独立性

致同会计师事务所项目合伙人杨志、签字注册会计师盖大江和项目质量控制复核人童登书，均不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

（1）审计费用定价原则

审计服务收费按照公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定。2026 年度公司审计费用为人民币 70 万元（包括年度财务报告审计费用 58 万元，内部控制审计费用 12 万元）。

（2）审计费用同比变化情况

公司 2025 年审计费用为人民币 80 万元（包括年度财务报告审计费用 60 万元，内部控制审计费用 20 万元），本期审计费用较上年审计费用下降 12.5%。

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天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 8 年为公司提供审计服务，在为公司提供审计服务期间遵循独立、客观、公正的执业准则，切实履行了审计机构应尽的职责。2025 年度，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司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原因

鉴于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 8 年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性与客观性，参照《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，同时结合公司业务发展和审计需求等实际情况，公司拟聘任致同会计师事务所为公司 2026 年度财务审计机构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

公司已就选聘会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并表示无异议。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》及相关执业准则有关规定，适时积极做好相关沟通及配合工作。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司于 2026 年 10 月 15 日召开了第三届董事会审计委员会 2026 年第四次会议，会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于聘任 2026 年度会计师事务所的议案》，同意聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并将该议案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 2026 年 10 月 22 日召开了第三届董事会第七次会议，会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于聘任 2026 年度会计师事务所的议案》，同意聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并将该议案提交公司股东会审议。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第三届董事会第七次会议决议；
- 2、第三届董事会审计委员会 2026 年第四次会议决议；
- 3、深交所要求的其他文件。

特此公告。

中汽研汽车试验场股份有限公司

董事会

2026 年 10 月 22 日