

红星美凯龙家居集团股份有限公司

关于变更公司 2022 年度内部控制审计机构的公告

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）
- 原聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 因综合考虑公司业务发展和未来内控审计的需要，拟聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度内部控制审计机构。原聘任的会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）未提出异议。

2022年4月13日，红星美凯龙家居集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）审计委员会、第四届董事会第四十二次临时会议、第四届监事会第十二次临时会议审议通过《关于变更公司 2022 年度内部控制审计机构的议案》，公司拟变更天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）为公司 2022 年度内部控制审计机构，任期至下届年度股东大会结束时止。该事项尚须提请股东大会审议批准。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

天职国际创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨

询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2021 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 71 人，注册会计师 939 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 313 人。

天职国际 2020 年度经审计的收入总额 22.28 亿元，审计业务收入 16.93 亿元，证券业务收入 8.13 亿元。2020 年度上市公司审计客户 185 家，主要行业（证监会门类行业，下同）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、交通运输、仓储和邮政业、房地产业等，审计收费总额 2.07 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 4 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 8,000 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（2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 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 7 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次，涉及人员 16 名，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

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师 1：梁军，2001 年成为注册会计师，2003 年开始从事上市公司审计，2004 年开始在天职国际执业，拟于 2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 1 家，近三年复核上市公司审计报告 3 家。

签字注册会计师 2：旷念，2019 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在天职国际执业，拟于 2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人：徐新毅，2002 年成为注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在天职国际执业，拟于 2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 3 家，近三年复核上市公司审计报告 16 家。

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、纪律处分的具体情况，详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	徐新毅	2020-7-23	行政监管措施	中国证监会江苏监管局	在执行扬州日兴生物科技股份有限公司首次公开发行股票并上市的财务报表审计及内部控制鉴证项目（以 2016 年至 2018 年为申报期）时，违反了《证券发行与承销管理办法》等的规定，中国证监会江苏监管局对天职国际及签字注册会计师采取出具警示函的监督管理措施。

根据相关法律法规的规定，上述行政监管措施不影响天职国际继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

3. 独立性

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

天职国际服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2022 年度内部控制审计费用共计 130 万元。较上一期审计费用增加 50 万元。审计费用是根据公司的业务规模及分布情况协商确定。

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

公司原聘任内部控制审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）已连续 3 年为公司提供内部控制审计服务，在此期间立信坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司内控情况，切实履行内控审计机构应尽的责任，从专业角度维护公司和股东合法权益。2021 年度，立信对公司出具了标准无保留意见的内控审计报告。公司不存在已委任立信开展部分内控审计工作后解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

因综合考虑公司业务发展和未来内控审计的需要，公司与原审计机构立信及拟聘任审计机构天职国际进行了充分沟通，公司拟变更天职国际为 2022 年度内部控制审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更内部控制审计机构事项与前后任审计机构进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。前后任内部控制审计机构将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号-前任注册会计师和后任会计师的沟通》要求，做好沟通及配合工作。

三、变更会计师事务所履行的程序说明

1. 2022年4月13日，公司董事会审计委员会召开会议，审计委员会认为：天职国际在独立客观性、专业技术水平、诚信记录、财务信息披露审核的质量和效率以及与公司的沟通效果等方面均表现良好，具备专业胜任能力和投资者保护能力，同意变更天职国际为公司2022年度内部控制审计机构，并将《关于变更公司2022年度内部控制审计机构的议案》提交董事会审议。

2. 2022年4月13日，公司召开第四届董事会第四十二次临时会议，会议审议通过了《关于变更公司2022年度内部控制审计机构的议案》，同意变更天职国际为公司2022年度内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

3. 公司独立董事对变更公司内部控制审计机构事宜发表的事前认可意见和独立意见如下：

事前认可意见：经核查，天职国际具备证券、期货从业执业资格，具备为上市公司提供内部控制审计服务的经验和能力，能够满足公司内部控制审计工作的要求。公司拟变更内部控制审计机构事项符合有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此，我们同意将《关于变更公司2022年度内部控制审计机构的议案》提交公司第四届董事会第四十二次临时会议审议。

独立意见：公司拟变更的天职国际具备证券、期货相关业务审计从业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司内部控制审计工作的要求；变更公司审计机构的审议、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，因此，我们同意《关于变更公司2022年度内部控制审计机构的议案》，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

4. 2022年4月13日，公司召开第四届监事会召开第十二次临时会议，会议审议通过了《关于变更公司2022年度内部控制审计机构的议案》，同意变更天职国际为公司2022年度内部控制审计机构。

5. 上述变更公司审计机构事宜尚须提交公司股东大会审议，经股东大会审



红星美凯龙家居集团股份有限公司

议通过后生效。

特此公告。

红星美凯龙家居集团股份有限公司董事会

2022年4月14日