

证券代码：603100

证券简称：川仪股份

公告编号：2023-043

重庆川仪自动化股份有限公司

关于变更公司年度财务审计及内部控制审计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。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）
- 原聘任的会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）
- 变更会计师事务所的原因：鉴于天健已连续 16 年为重庆川仪自动化股份有限公司（以下简称“川仪股份”或“公司”）提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、合法性、合规性，满足主管部门对会计师事务所轮换的有关规定，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及相关法律法规规定，公司需重新选聘年度财务审计及内部控制审计会计师事务所。经招标选聘，公司拟聘请中审众环为 2023 年度财务审计及内部控制审计会计师事务所。公司就该事项已事先与天健及中审众环进行了充分沟通，各方均已确认就本次变更会计师事务所事宜无异议。

2023 年 8 月 29 日，川仪股份第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于变更公司年度财务审计及内控审计会计师事务所的议案》，同意聘任中审众环为公司 2023 年度财务审计及内部控制审计会计师事务所。独立董事事前认可该议案，同意提交第五届董事会第三十次会议审议，并对此议案发表同意意见。本议案还需提交公司股东大会审议。现将相关事项公告如下：

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

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 11 月 6 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

首席合伙人：石文先先生

中审众环始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制，具备从事证券服务业务、股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。

截至 2022 年末，中审众环拥有合伙人 203 名、注册会计师 1,265 名、从业人员总数 3,017 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 720 名。

中审众环 2022 年度经审计总收入 213,165.06 万元、审计业务收入 181,343.80 万元、证券业务收入 57,267.54 万元。

2022 年度中审众环为 195 家上市公司提供审计服务，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费总额 24,541.58 万元，川仪股份同行业（国民经济行业分类制造业一级行业）上市公司审计客户家数 101 家。

2. 投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险基金，购买的职业保险累计赔偿限额 9 亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

中审众环最近 3 年未受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分，最近 3 年因执业行为受到行政处罚 2 次、受到监督管理措施 17 次。

中审众环 39 名从业执业人员最近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次，行政处罚 5 人次，监督管理措施 36 人次，自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：刘起德先生，2009 年成为注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计，2006 年开始在中审众环执业，最近 3 年签署 6 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：吴玉妹女士，2012 年成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在中审众环执业，最近 3 年签署 4 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：雷春先生，2015 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2020 年开始在中审众环执业，最近 3 年签署 0 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核合伙人：根据中审众环质量控制政策和程序，项目质量控制复核合伙人为李彦斌先生，2008 年成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在中审众环执业。最近 3 年复核 5 家上市公司审计报告。

（1）项目合伙人刘起德近三年从业情况：

时间	上市公司名称	职务
2022 年	中国巨石、中百集团、天宜上佳、骆驼股份、凯龙股份	项目合伙人
2021 年	中百集团、凯龙股份	项目合伙人
2020 年	中百集团、凯龙股份、泰晶科技	项目合伙人、项目经理

（2）签字注册会计师吴玉妹近三年从业情况：

时间	上市公司名称	职务
2022 年	福星股份、武汉控股、中国巨石	项目经理
2021 年	福星股份、三特索道	项目经理
2020 年	福星股份、三特索道	项目经理

（3）签字注册会计师雷春近三年从业情况：

时间	上市公司名称	职务
----	--------	----

2022 年	三安光电	项目组成员
2021 年	福星股份	项目组成员
2020 年	福星股份	项目组成员

(4) 质量控制复核人李彦斌近三年从业情况:

时间	上市公司名称	职务
2022 年	先锋新材、菲利华、万润科技	质量控制复核人
2021 年	先锋新材、菲利华、海伦哲	质量控制复核人
2020 年	三安光电	质量控制复核人

2. 项目组成员诚信记录

项目合伙人刘起德、签字注册会计师吴玉妹、签字注册会计师雷春及项目质量控制复核人李彦斌最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. 项目组成员独立性

中审众环及项目合伙人刘起德、签字注册会计师吴玉妹、签字注册会计师雷春及项目质量控制复核人李彦斌不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

公司 2023 年度财务审计费用为 155 万元（含税），内部控制审计费用为 45 万元（含税），年度审计费用合计为 200 万元（含税），较上年度下降约 9%。本年度，公司按照监管要求及相关采购法律法规，由董事会审计委员会牵头组建公司年度财务审计及内部控制审计项目选聘工作组，开展年度财务审计及内部控制审计会计师事务所招标工作，并于 2023 年 7 月对项目进行了开标评审，中审众环为综合评审得分第一中标人，其报价为 200 万元（含税），报价基于公司的业务规模、所处行业和会计处理的复杂程度，综合考虑事务所各级别工作人员在本次工作中所耗费的时间等因素确定。

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

公司原审计机构天健已连续 16 年为公司提供审计服务，2022 年度为公司出具了标准无保留意见的审计报告。天健在为公司提供审计期间坚持独立审

计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内部控制情况，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。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

鉴于天健已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性，满足主管部门对会计师事务所轮换的有关规定，公司拟不再聘请天健为2023年度审计机构，并就不再续聘及相关事宜与天健进行了事先沟通。经公司招标选聘，公司拟变更中审众环为2023年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就该事项已事先与天健及中审众环进行了充分沟通，各方均已确认就本次变更会计师事务所事宜无异议。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》和其他有关要求，积极沟通做好后续相关配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议意见

公司第五届董事会审计委员会2023年第三次会议审议通过了《关于变更年度财务审计和内控审计会计师事务所的议案》，公司董事会审计委员会对中审众环的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况进行了充分的了解和审查，认为中审众环具有丰富的执业经验、较强的专业能力和投资者保护能力，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，诚信状况良好。同意中审众环为公司年度财务审计及内部控制审计会计师事务所，对本次提交的议案无异议，同意议案提交董事会进行审议。

（二）公司独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事事前认可意见：中审众环具备从事审计工作的专业资质和胜任能力，具有丰富的证券服务业务经验，其投资者保护能力、项目组成员诚信记录和独立性等方面符合相关规定。公司变更会计师事务所的理由正当、充分。同意公司聘请中审众环为公司2023年度财务审计及内部控制审计会计师事务所，同意将该议案提交公司董事会进行审议。

独立董事意见：中审众环具备从事审计工作的专业资质和胜任能力，具有丰富的证券服务业务经验，其投资者保护能力、项目组成员诚信记录和独立性等方面符合相关规定。公司变更会计师事务所的理由正当、充分，公司董事会关于该议案的审议表决程序符合法律、法规和公司章程的规定，不存在损害公司和全体股东的合法权益。同意公司聘请中审众环为公司 2023 年度财务审计及内部控制审计会计师事务所，并同意提交公司股东大会审议。

（三）董事会审议情况

2023 年 8 月 29 日，公司第五届董事会第三十次会议以 11 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于变更年度财务审计和内控审计会计师事务所的议案》，同意聘请中审众环为公司 2023 年度财务审计及内部控制审计会计师事务所，审计费用共计 200 万元（含税），其中年度财务审计 155 万元（含税），内部控制审计 45 万元（含税）。

（四）本次变更公司年度财务审计及内控审计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。

特此公告。

重庆川仪自动化股份有限公司

董事会

2023 年 8 月 31 日