

上海汽车集团股份有限公司 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。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）
- 原聘任的会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤华永”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：因公司连续聘用德勤华永的年限已达到国资主管部门对会计师事务所进行必要轮换的要求，公司拟对会计师事务所进行变更。公司已与原聘任会计师事务所进行了充分沟通，原聘任会计师事务所对变更事项无异议。

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：普华永道中天前身为 1993 年 3 月成立的普华大华会计师事务所，于 2000 年 6 月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；于 2013 年 1 月经财政部等部门批准转制成为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为中国（上海）自由贸易

试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室。

普华永道中天是普华永道国际网络成员机构，拥有会计师事务所执业证书，也具备从事 H 股企业审计业务资质，同时也是经财政部和证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。普华永道中天在证券业务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。

普华永道中天首席合伙人为李丹。截至 2022 年 12 月 31 日，普华永道中天合伙人人数为 280 人，注册会计师人数为 1,639 人，其中自 2013 年起签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 364 人。

普华永道中天经审计的最近一个会计年度（2021 年度）的收入总额为人民币 68.25 亿元，审计业务收入为人民币 63.70 亿元，证券业务收入为人民币 31.81 亿元。

普华永道中天的 2021 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 108 家，A 股上市公司审计收费总额为人民币 5.58 亿元，主要行业包括制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业及批发和零售业等，与本公司同行业的 A 股上市公司审计客户共 53 家。

2、投资者保护能力：普华永道中天已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过人民币 2 亿元，符合相关规定。普华永道中天近三年未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：普华永道中天及其从业人员近三年未因执业行为

受到刑事处罚、行政处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分；普华永道中天也未因执业行为受到证监会及其派出机构的行政监管措施。

（二）项目信息

1、基本信息：

项目合伙人及签字注册会计师：庄浩，注册会计师协会执业会员，2000年起成为注册会计师，1996年开始在普华永道中天执业，1996年开始从事上市公司审计，2023年开始为本公司提供审计服务，近三年已签署或复核11家上市公司审计报告。

签字注册会计师：沈哲，注册会计师协会执业会员，2010年起成为注册会计师，2002年开始在普华永道中天执业，2002年开始从事上市公司审计，2023年开始为本公司提供审计服务，近三年已签署或复核4家上市公司审计报告。

项目质量复核合伙人：王笑，注册会计师协会执业会员，1995年起成为注册会计师，1993年开始在普华永道中天执业，1993年开始从事上市公司审计，2023年开始为本公司提供审计服务，近三年已签署或复核4家上市公司审计报告。

2、诚信记录：项目合伙人、签字注册会计师和质量复核合伙人最近三年未因执业行为受到刑事处罚，未因执业行为受到证券监督管理机构的行政处罚、监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性：普华永道中天及项目合伙人、签字注册会计师、质

量复核合伙人不存在可能影响独立性的情形。

4、**审计收费：**普华永道中天对本公司2023年度财务以及内控审计的服务收费是以其合伙人及其他各级别员工在本项目审计工作中所耗费的时间成本为基础，考虑了专业服务所承担的责任和风险等因素。预计2023年度向拟聘任的会计师事务所支付的审计费用不超过人民币400万元（含内控审计费用人民币40万元）。上年度支付给原聘任的会计师事务所的财务审计费用为人民币910万元，内控审计费用为人民币200万元。2023年度会计师事务所选聘工作采用邀请招标方式进行，邀请了在中国注册会计师协会综合排名前列的会计师事务所参加，遵循了公开、公平、公正和诚实信用的原则。

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

德勤华永的前身是1993年2月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于2002年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于2012年9月经财政部等部门批准改制成为特殊普通合伙企业。德勤华永注册地址为上海市黄浦区延安东路222号30楼。

德勤华永具有财政部批准的会计师事务所执业证书，并经财政部、中国证监会批准，获准从事H股企业审计业务。德勤华永已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案。德勤华永过去二十多年来一直从事证券期货相关服务业务，具有丰富的证券服务业务经验，并从2006年起为本公司提供审计服务。

德勤华永对公司 2022 年财务报告进行审计并出具标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托德勤华永开展部分审计工作后解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

公司连续聘用德勤华永的年限已达到国资主管部门对会计师事务所进行必要轮换的要求。

（三）公司与前后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项与原聘任会计师事务所进行了充分沟通，原聘任会计师事务所对公司拟变更会计师事务所事项无异议。由于本公司2023年度会计师事务所选聘事项尚须提交股东大会审议，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》的有关要求，适时积极做好沟通及配合工作。

三、本次聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

公司采用邀请招标方式选聘2023年度外部审计机构，邀请了在中国注册会计师协会综合排名前列的会计师事务所参与投标，遵循了公开、公平、公正和诚实信用的原则，从工作方案、人员技术力量、相关项目经验以及商务报价等方面进行了综合考评，普华永道中天获得最高分中标。

公司董事会审计委员会对选聘工作进行了指导监督，对普华永道中天的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况和独立

性等进行了充分了解和审查，并于2023年4月26日召开2023年第一次会议，审议通过了《关于聘任2023年度财务审计机构及内控审计机构的议案》，认为普华永道中天具有从事证券相关业务的条件和经验，能够胜任公司审计工作，且公司变更会计师事务所的理由恰当充分，同意公司聘任普华永道中天为公司2023年度财务及内控审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对本次变更会计师事务所事项发表了事前认可意见：公司变更会计师事务所的理由恰当充分，拟聘任会计师事务所普华永道中天具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司2023年度审计要求，同意将变更会计师事务所的议案提交董事会审议。

公司独立董事对本次变更会计师事务所事项发表了独立意见：公司独立董事一致认为，普华永道中天具备相应的执业资质和投资者保护能力，能够胜任公司审计工作，未发现违反诚信和独立性的情况，本次变更会计师事务所的理由恰当充分，选聘程序符合相关规定，不存在损害公司及中小股东权益的情形。公司独立董事同意变更会计师事务所，并聘任普华永道中天为公司2023年度财务及内控审计机构。

（三）董事会的审议和表决情况

公司第八届董事会第十三次会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于聘任2023年度财务审计机构及内控审计机构的议案》，同意2023年度聘任普华永道中天担任公司财务及内控审计

机构，年度报酬总额不超过人民币 400万元（含内控审计费用人民币 40万元）。

（四）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚须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。

上海汽车集团股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 29 日