

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



第一拖拉机股份有限公司

FIRST TRACTOR COMPANY LIMITED*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份編號：0038)

關於變更會計師事務所的公告

此公告乃第一拖拉機股份有限公司(「**本公司**」、「**公司**」)根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.51條發出。

重要內容提示：

- 擬聘任的會計師事務所名稱：信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)(「**信永中和**」)
- 原聘任的會計師事務所名稱：大華會計師事務所(特殊普通合夥)(「**大華事務所**」)

- 變更會計師事務所的簡要原因及前任會計師的異議情況：因大華事務所已連續5年為本公司提供審計服務，根據《中央企業財務決算報告管理辦法》（國務院國資委令第5號）、《關於加強中央企業財務決算審計工作的通知》（國資廳發評價[2005]43號）等有關文件規定，為更好地保證審計工作的獨立性、客觀性、公允性，公司擬變更會計師事務所。公司已就更換審計機構與前後任會計師事務所進行了充分溝通，各方均已明確知悉本次變更事項並表示無異議。

一、擬聘任會計師事務所的基本情況

（一）機構信息

1. 基本信息

機構名稱：信永中和會計師事務所（特殊普通合夥）

成立日期：2012年3月2日

組織形式：特殊普通合夥

註冊地址：北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座8層

首席合夥人：譚小青先生

截至2021年12月31日合夥人數量：236人

截至2021年12月31日註冊會計師人數：1,455人，其中簽署過證券服務業務審計報告的註冊會計師人數超過630人。

信永中和為行業排名第十的會計師事務所，涉及的主要行業包括製造業，信息傳輸、軟件和信息技術服務業，電力、熱力、燃氣及水生產和供應業，交通運輸、倉儲和郵政業，批發和零售業等。

2021年度業務總收入：人民幣36.74億元

2021年度審計業務收入：人民幣26.90億元

2021年度證券業務收入：人民幣8.54億元

2021年度上市公司審計客戶家數：358家

2021年度上市公司年報審計收費總額：人民幣4.52億元

本公司同行業上市公司審計客戶家數：222家

信永中和確認其已獲中華人民共和國（「中國」）財政部及中國證監會認可並有資格向在香港上市的內地註冊成立的發行人提供使用中國註冊會計師審計準則審計服務的執業會計師事務所。

2. 投資者保護能力

信永中和已購買職業保險符合相關規定並涵蓋因提供審計服務而依法所應承擔的民事賠償責任，2021年度所投的職業保險，累計賠償限額人民幣7億元。

近三年在執業中無相關民事訴訟承擔民事責任的情況。

3. 誠信記錄

信永中和截止2022年6月30日的近三年因執業行為受到刑事處罰0次、行政處罰1次、監督管理措施12次、自律監管措施0次和紀律處分0次。32名從業人員近三年因執業行為受到行政處罰4人次、監督管理措施25人次、自律監管措施4人次和紀律處分0人次。

(二) 項目信息

1. 基本信息

擬簽字項目合夥人：馬傳軍先生，1997年開始在信永中和從業，2001年獲得中國註冊會計師資質，2007年開始從事上市公司審計，近三年簽署和覆核的上市公司超過5家。

擬擔任獨立覆核合夥人：葉韶勳先生，1999年獲得中國註冊會計師資質，2000年開始在信永中和從業，2001年開始從事上市公司審計，近三年簽署和覆核的上市公司超過5家。

擬簽字註冊會計師：馬靜女士，2017年開始在信永中和從業，2017年開始從事上市公司審計，2020年獲得中國註冊會計師資質，近三年簽署上市公司1家。

2. 誠信記錄

項目合夥人、簽字註冊會計師、項目質量控制復核人近三年無執業行為受到刑事處罰，無受到證監會及其派出機構、行業主管部門的行政處罰、監督管理措施，無受到證券交易場所、行業協會等自律組織的自律監管措施、紀律處分等情況。

3. 獨立性

信永中和及項目合夥人、簽字註冊會計師、項目質量控制覆核人等從業人員不存在違反《中國註冊會計師職業道德守則》對獨立性要求的情形。

(三) 審計收費

公司擬聘任信永中和為公司2022年度財務及內部控制的審計機構，相關審計費用授權董事會根據其服務質量及相關市場價格確定，預計總體費用較2021年度不會發生重大變化。

二、擬變更會計事務所的情況說明

(一) 前任會計師事務所情況及上年度審計意見

公司前任會計師事務所大華事務所已連續5年為公司提供審計服務。2021年度，大華事務所為公司出具的審計意見為標準無保留意見的審計意見。公司不存在已委託前任會計師事務所開展部分審計工作後解聘前任會計師事務所的情況。

(二) 擬變更會計師事務所的原因

因大華事務所已連續5年為公司提供審計服務，根據《中央企業財務決算報告管理辦法》（國務院國資委令第5號）、《關於加強中央企業財務決算審計工作的通知》（國資廳發評價[2005]43號）等有關文件規定，為更好地保證審計工作的獨立性、客觀性、公允性，公司擬變更會計師事務所。

(三) 上市公司與前後任會計師事務所的溝通情況

公司已就本次更換會計師事務所事宜與大華事務所進行了事前溝通，大華事務所已確認就本次變更會計師事務所事宜無異議或須提請股東注意。前後任會計師事務所將按照《中國註冊會計師審計準則第1153號——前任註冊會計師和後任註冊會計師的溝通》的規定和其他有關要求，積極溝通做好後續相關配合工作。

三、擬變更會計事務所履行的程序

(一) 審核委員會意見

公司於2022年10月25日召開第九屆董事會審核委員會會議，對信永中和專業勝任能力、投資者保護能力、獨立性和誠信狀況等情況進行了審查，認為信永中和具有為上市公司提供審計工作的經驗和能力；一致同意聘任信永中和擔任公司2022年度財務及內部控制審計機構，並將該議案提交董事會審議。董事會及本公司審核委員會確認，本公司與大華事務所就有關建議變更會計事務所之事宜上並無意見不合。

(二) 獨立董事事前認可及獨立意見

1. 事前認可意見

經核查，信永中和在證券、期貨相關業務審計從業資格等資質方面均符合相關規定，具備為上市公司提供審計服務的經驗、能力和獨立性，能夠滿足公司相關業務的工作要求。同意將該議案提請公司董事會審議。

2. 獨立意見

信永中和具有多年為上市公司提供審計服務的豐富執業經驗和專業服務能力，能夠滿足公司財務審計和內控審計工作的要求。公司變更2022年度財務審計機構和內部控制審計機構的決策程序符合法律、法規及《公司章程》的相關規定，沒有損害公司及全體股東利益，同意聘任信永中和為公司2022年度財務審計機構和內部控制審計機構。

(三) 董事會審議情況

公司於2022年10月27日召開第九屆董事會第六次會議，審議通過《關於變更公司2022年度財務及內部控制審計機構的議案》，並同意提請公司股東大會聘任信永中和為公司2022年度財務及內部控制審計機構，聘期自公司股東大會批准之日起至2022年度股東周年大會召開日止，並授權董事會根據雙方協商情況確定審計費用。

(四) 本次變更審計機構事項尚需提交公司股東大會審議，自公司股東大會審議通過之日起生效。

承董事會命
第一拖拉機股份有限公司
于麗娜
公司秘書

中國·洛陽
2022年10月27日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事劉繼國先生(董事長)；非執行董事張治宇先生及方憲法先生，以及獨立非執行董事薛立品先生、王書茂先生及徐立友先生。

* 僅保識別