

凯龙高科技股份有限公司 关于拟变更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:

1、拟聘任的会计师事务所:立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信会计师事务所”“后任会计师事务所”)。

2、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“天健会计师事务所”“前任会计师事务所”);

3、变更会计师事务所的原因:鉴于天健会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务,综合考虑公司审计工作的需要、未来战略、业务发展等情况,为保证审计工作的独立性和客观性,公司拟通过轮换审计机构来强化公司治理。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了充分沟通,双方均已明确知悉本次变更事项并确认无异议;

4、公司董事会审计委员会、董事会、监事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议,符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》(财会〔2023〕4号)的规定。

凯龙高科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年8月28日召开了第四届董事会第十三次会议,审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》,同意公司聘任立信会计师事务所为公司2024年度审计机构,并同意将该议案提交至公司股东大会审议。现将相关事项公告如下:

一、拟变更会计师事务所的基本情况

(一) 机构信息

1、基本信息

立信会计师事务所由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信会计师事务所是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信会计师事务所拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信会计师事务所 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信会计师事务所为 671 家上市公司提供年报审计服务，涉及的主要行业：制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、批发和零售业、建筑业、采矿业、房地产业、交通运输、仓储和邮政业、水利、环境和公共设施管理业。审计收费总额 8.32 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 26 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年末，立信会计师事务所已计提职业风险基金 1.66 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信会计师事务所	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信会计师事务所投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信会计师事务所等	2015年重组、2015年报、2016年报	80万元	一审判决立信会计师事务所对保千里在2016年12月30日至2017年12月14日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的15%承担补充赔偿责任，立信会计师事务所投保的职业保险12.5亿元足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

立信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1次、监督管理措施29次、自律监管措施1次和纪律处分0次，涉及从业人员75名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	徐立群	2008年	2006年	2008年	2024年
签字注册会计师	马家全	2024年	2021年	2024年	2024年
质量控制复核人	吴震东	2007年	2000年	2007年	2024年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：徐立群

时间	上市公司名称	职务
2021年-2023年	上海华谊集团股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	江苏新泉汽车饰件股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	中电环保股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	亚士创能科技(上海)股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	上海雅仕投资发展股份有限公司	项目合伙人

（2）签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：马家全

时间	上市公司名称	职务
2021年-2023年	安徽容知日新科技股份有限公司	项目现场负责

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 吴震东

时间	上市公司名称	职务
2019年-2022年	光明房地产集团股份有限公司	质量控制复核人
2020年-2023年	深圳汇洁集团股份有限公司	质量控制复核人
2022年-2023年	华荣科技股份有限公司	质量控制复核人
2021年-2023年	桂林西麦食品股份有限公司	质量控制复核人
2023年	上海岩山科技股份有限公司	签字合伙人
2023年	上海来伊份股份有限公司	签字合伙人

2、项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。上述人员过去三年没有不良记录。

3、审计收费

公司董事会提请公司股东大会授权公司管理层根据公司的业务规模、具体审计要求及审计范围、会计处理复杂程度、审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及天健会计师事务所的收费标准等多方面因素,按照市场公允合理的定价原则与立信会计师事务所协商确定相关的审计费用。

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会计师事务所已连续6年为公司提供审计服务,期间天健会计师事务所坚持独立审计原则,勤勉尽责,公允独立地发表审计意见,客观、公正、准确地反映公司财务报表,切实履行财务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。2023年度,天健会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托天健会计师事务所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

鉴于天健会计师事务所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、客观性、公允性，综合考虑公司业务发展及审计工作需求等情况，公司拟聘请立信会计师事务所为公司 2024 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

公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了充分的沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。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》要求，做好沟通及配合工作。

三、拟更换会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 8 月 28 日召开第四届董事会第十三次会议，审议了《关于变更会计师事务所的议案》。经审核认为立信会计师事务所具有丰富的上市公司审计服务经验，具备为公司提供高质量专业服务的能力，能够满足公司对于审计机构的要求。本次变更会计师事务所的程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司利益和股东利益的情形。因此同意聘任立信会计师事务所为公司 2024 年度审计机构。

（二）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对立信会计师事务所的执业情况、独立性、投资者保护能力和诚信状况等方面进行审查，认为立信会计师事务所具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司年度财务报表审计和内部控制审计工作的要求，同意聘任立信会计师事务所为公司 2024 年度审计机构，同意将该议案提交公司第四届董事会第十三次会议审议。

（三）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。

四、备查文件

- 1、第四届董事会第十三次会议决议；
- 2、第四届监事会第八次会议决议；
- 3、第四届董事会审计委员会 2024 年第二次会议决议；
- 4、立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明。

特此公告。

凯龙高科技股份有限公司董事会

2024 年 8 月 29 日