

## 深圳市凯中精密技术股份有限公司

### 关于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，不存在虚假记载、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：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）

2、原聘任的会计师事务所：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华所”）

3、变更会计师事务所的原因：鉴于大华所已经连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，公司拟改聘天健所为公司 2024 年度审计机构，为公司提供 2024 年度财务报告审计和内部控制审计服务。公司已就本事项与前后任会计师事务所进行沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项并未提出异议。

4、本次变更会计师事务所事项符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定。公司审计委员会、董事会、监事会对本次变更会计师事务所事项无异议。本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

深圳市凯中精密技术股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 9 月 29 日召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构，聘期为一年。该事项尚需提交公司股东大会审议。现将具体情况公告如下：

#### 一、拟改聘会计师事务所的基本信息

##### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

机构名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011年7月18日成立

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

首席合伙人：王国海

截至2023年12月31日合伙人数量：238人

截至2023年12月31日注册会计师人数：2,272人，其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：836人

2023年度业务总收入：34.83亿元

2023年度审计业务收入：30.99亿元

2023年度证券业务收入：18.40亿元

2023年度上市公司（含A股、B股）审计客户家数：675家

主要行业：制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等。

2023年度上市公司年报审计收费总额：6.63亿元

本公司同行业上市公司审计客户家数：513家

## 2. 投资者保护能力

截至2023年12月31日，天健所累计已计提职业风险基金1亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过1亿元。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。天健所近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

## 3. 诚信记录

天健所近三年（2021年1月1日至2023年12月31日）因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施14次、自律监管措施6次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚3人次、监督管理措施35人次、自律监管措施13人次、纪律处分3人次，未受到刑事处罚，共涉及50人。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

项目合伙人：叶涵，2015 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在本所执业，2024 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包括长盈精密、利扬芯片、凯赛生物、骏鼎达等。

项目签字注册会计师：雷丽娜，2019 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2017 年开始在本所执业，2024 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包括智微智能、佰维存储、格林精密、骏鼎达等。

项目质量控制复核人：孙敏，2003 年成为注册会计师，2001 年开始从事上市公司审计，2003 年开始在本所执业，近三年复核上市公司审计报告包括长龄液压、全志科技、尔康制药、华宝新能、中科电气等。

### 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未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。

### 3. 独立性

天健所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人在执行本项目审计工作时按照《中国注册会计师职业道德守则》保持独立性。

### 4. 审计收费

审计收费定价原则：结合本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

2024 年度审计费用 110 万元。其中：财务报表审计费用为 95 万元，内部控制审计费用为 15 万元。

## 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

大华所已经连续 4 年为公司提供审计服务，2023 年度对公司财务报告及内部控制出具了标准无保留意见的审计报告。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形。

## （二）拟变更会计师事务所原因

大华所已经连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，经与大华所、天健所友好沟通，公司拟改聘天健所为公司 2024 年度审计机构。本次变更会计师事务所是考虑公司实际情况及审计工作的需要，不存在与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。

## （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更会计师事务所事项已事先与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已知悉本次变更会计师事务所事项并未提出异议。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—前任注册会计师与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

### 1、审计委员会审议情况

审计委员会对拟变更的天健所相关情况进行了查阅及审核，包括但不限于执业资质相关证明文件、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信状况等内容。经审核，审计委员会认为天健所具备执行证券、期货相关业务资格，具备从事财务报告审计、内部控制审计的资质和能力、投资者保护能力、专业胜任能力，诚信状况良好、能够保持独立性。同时审计委员会对此次变更会计师事务所的原因进行了全面的了解和审查。本次变更会计师事务所的程序符合相关法律、法规和《深圳市凯中精密技术股份有限公司章程》《会计师事务所选聘制度》的规定，本次变更理由恰当，不存在损害公司利益及中小股东利益的情形，公司审计委员会同意改聘天健所为公司 2024 年度审计机构，并同意将该事项提请公司董事会审议。

### 2、董事会审议情况

公司于 2024 年 9 月 29 日召开第五届董事会第三次会议，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权、0 票回避的表决结果审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意改聘天健所为公司 2024 年度审计机构。董事会同意将此议案提交公司股东大会审议。

### 3、监事会审议情况

公司于 2024 年 9 月 29 日召开第五届监事会第三次会议，以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权、0 票回避的表决结果审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意改聘天健所为公司 2024 年度审计机构。

#### 4、生效日期

本次改聘会计师事务所事项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。

#### 四、备查文件

- 1、第五届董事会审计委员会第四次会议决议；
- 2、第五届董事会第三次会议决议；
- 3、第五届监事会第三次会议决议；
- 4、拟变更会计师事务所的基本情况说明。

特此公告。

深圳市凯中精密技术股份有限公司

董事会

2024 年 10 月 8 日