

## 广东鼎泰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。

### 重要内容提示：

1、拟聘任的会计师事务所：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）

2、原聘任的会计师事务所：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际会计师事务所”）

3、变更会计师事务所的原因：综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，广东鼎泰高科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）拟改聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构，负责公司2024年度的审计工作。公司已就本事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并表示无异议。

4、本次拟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》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。本次变更事项尚需提交公司股东大会审议。

公司于2024年12月3日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构，聘期一年。本事项尚需提交公司2024年第二次临时股东大会审议。具体情况如下：

### 一、拟聘会计师事务所基本情况

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通

合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。

## 2. 人员信息

截至 2023 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 179 人，共有注册会计师 1395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

## 3. 业务规模

容诚会计师事务所经审计的 2023 年度收入总额为 287,224.60 万元，其中审计业务收入 274,873.42 万元，证券期货业务收入 149,856.80 万元。

容诚会计师事务所共承担 394 家上市公司 2023 年年报审计业务，审计收费总额 48,840.19 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业。容诚会计师事务所对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 282 家。

## 4. 投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：

2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称乐视网）证券虚假陈述责任纠纷案 [(2021)京 74 民初 111 号]作出判决，判决华普天健会计师事务所（北京）有限公司和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在 1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健会计师事务所（北京）有限公司及容诚会计师事务所收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

## 5. 诚信记录

容诚会计师事务所近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 5 次、纪律

处分 1 次、自律处分 1 次。

71 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次（同一个项目）、监督管理措施 24 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 2 次、自律处分 1 次。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

项目合伙人：陈链武，2014 年成为中国注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业，2024 年拟开始为公司提供审计服务；近三年签署过迪生力、伊戈尔、新宏泽等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：曾光，2015 年成为中国注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业，2024 年拟开始为公司提供审计服务；近三年签署过迪生力等上市公司审计报告。

项目质量复核人：谭代明，2006 年成为中国注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年复核过华利集团、三态股份、深圳机场等 10 余家上市公司审计报告。

### 2. 上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人陈链武、签字注册会计师曾光、项目质量复核人谭代明近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

### 3. 独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

### 4. 审计收费

审计收费定价原则：根据本单位本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本单位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。

## 二、拟变更会计师事务所的说明

### （一）前任会计师事务所的基本情况及其上年度审计意见

公司前任会计师事务所天职国际会计师事务所已为公司提供审计服务 6 年。天职国际会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及内部控制进行审计并出具了

标准无保留意见的审计报告。本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**

经公司审慎评估和研究，综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，并与天职国际会计师事务所、容诚会计师事务所友好沟通，公司拟聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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业务发展情况及整体审计的需要，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**

公司已就本次变更会计师事务所事项与天职国际会计师事务所、容诚会计师事务所进行充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。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》的规定，积极做好沟通及配合工作。

## **三、拟变更会计师事务所履行的程序**

### **（一）审计委员会履职情况**

公司董事会审计委员会对容诚会计师事务所的业务资质与执业质量进行了认真审查，认为：容诚会计师事务所具备证券、期货从业执业资格，具备为公司提供审计服务的经验和能力，满足公司 2024 年度审计工作的要求，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司相关审计工作的要求。同意聘任容诚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公司董事会审议。

### **（二）董事会审议情况**

公司于 2024 年 12 月 3 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据本公司的业务规模、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。

### **（三）监事会审议情况**

公司于 2024 年 12 月 3 日召开第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，监事会认为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

具备证券、期货相关业务审计从业资格，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司年度审计工作的要求，监事会同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。

#### （四）生效日期

本次聘任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。

#### 四、备查文件

- 1、第二届董事会第十次会议决议；
- 2、第二届监事会第十次会议决议；
- 3、第二届董事会审计委员会 2024 年第六次会议决议；
- 4、广东鼎泰高科技股份有限公司拟聘任容诚会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

广东鼎泰高科技股份有限公司

董事会

2024 年 12 月 4 日