

证券代码：603677

证券简称：奇精机械

公告编号：2024-048

转债代码：113524

转债简称：奇精转债

## 奇精机械股份有限公司 关于聘任公司 2024 年度审计机构的公告

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个别及连带责任。

### 重要内容提示：

- 拟聘任的会计事务所名称：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”）
- 原聘任的会计师事务所名称：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”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据财政部、国务院国资委、证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，天健会计师事务所为公司提供审计服务已超过规定年限，因此公司 2024 年度需变更会计师事务所。天健会计师事务所就本次变更会计师事务所事宜无异议。

### 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

容诚会计师事务所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。容诚会计师事务所制造业(公司所在的相同行业)上市公司审计客户家数为 228 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)有限公司和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 13 次、自律监管措施 5 次、自律处分 1 次。

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,3 名从业人员受到行政处罚各 1 次,58 名从业人员受到监督管理措施 19 次、自律监管措施 5 次和自律处分 2 次。

### **(二) 项目信息**

#### **1. 基本信息**

项目合伙人:齐利平,2005 年成为中国注册会计师,2008 年开始从事上市公司审计业务,2008 年开始在容诚会计师事务所执业,2024 年开始为公司提供

审计服务；近三年签署过常润股份（603201）、晶方科技（603005）、金种子酒（600199）等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：宛云龙，2014年成为中国注册会计师，2009年开始从事上市公司审计业务，2009年开始在容诚会计师事务所执业，2024年开始为公司提供审计服务；近三年签署过阳光电源（300274）、雪祺电气（001387）、喜悦智行（301198）等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：任张池，2019年成为中国注册会计师，2015年开始从事上市公司审计业务，2015年开始在容诚会计师事务所执业，2024年开始为公司提供审计服务；近三年签署过常润股份（603201）、森泰股份（301429）、八方股份（603489）等多家上市公司审计报告。

项目质量复核人：庞红梅，1997年成为中国注册会计师，1996年开始从事上市公司审计业务，1995年开始在容诚会计师事务所执业，2024年开始作为公司项目质量复核人；近三年签署或复核过铜陵有色（000630）、铜冠铜箔（301217）、富森美（002818）等多家上市公司审计报告。

## **2. 诚信记录**

项目合伙人齐利平、签字注册会计师宛云龙、签字注册会计师任张池、项目质量复核人庞红梅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**

审计收费定价原则系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等因素确定最终的审计收费。根据容诚会计师事务所投标报价书，公司2024年度财务报告审计费用为72.08万元(含税)，较上期减少5.56%；内控审计费用为23.32万元(含税)，较上期减少4.35%；合计审计费用为95.40万元(含税)。

## **二、本次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**

公司前任会计师事务所为天健会计师事务所，已连续12年为公司提供审计

服务，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及内控审计报告。在聘期内，天健会计师事务所切实履行了审计机构应尽职责，表现了良好的职业操守和业务素质，顺利完成了公司审计工作，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

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**

根据财政部、国务院国资委、证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，天健会计师事务所为公司提供审计服务已超过规定年限，因此公司 2024 年度需变更会计师事务所。

## **（三）上市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与天健会计师事务所进行了充分沟通，天健会计师事务所就本次变更会计师事务所事宜无异议。本次变更会计师事务所相关事项尚需提交公司股东大会审批，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》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

# **三、拟聘任会计师事务所履行的程序**

## **（一）审计委员会审议意见**

公司于 2024 年 8 月 19 日召开公司第四届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过了《2024 年度财务报告和内部控制审计机构选聘项目招标文件》。同日，公司以邀请招标方式开展公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构选聘项目招标工作。

2024 年 9 月 9 日，公司召开第四届审计委员会第十三次会议，审议通过了《关于聘任公司 2024 年度审计机构的议案》，认为容诚会计师事务所具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司审计工作需求；公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，会计师事务所选聘工作公开、公平、公正，不存在损害公司及股东利益的情形。审计委员会全体委员一致同意将本议案提交董事会审议。

## **（二）董事会的审议和表决情况**

公司于 2024 年 9 月 11 日召开公司第四届董事会第二十次会议，以 9 票同意、

0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于聘任公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任容诚会计师事务所为本公司 2024 年度财务报告审计机构，同时聘任容诚会计师事务所为本公司 2024 年度内部控制审计机构。2024 年度审计费用共计 95.40 万元（含税），其中财务报告审计费用 72.08 万元(含税)，内控审计费用 23.32 万元(含税)。

### （三）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。

特此公告。

奇精机械股份有限公司

董事会

2024 年 9 月 12 日