

凯瑞德控股股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体人员保证公告内容真实、准确和完整，公告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

1. 2023 年度审计意见：公司因涉嫌信息披露违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查，2023 年度被出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。

2. 拟聘任的会计师事务所：尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“尤尼泰振青”）

3. 原聘任的会计师事务所：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太（集团）”）

4. 变更会计师事务所的原因：综合考虑公司业务发展、审计工作需求和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司拟更换年度审计会计师事务所，聘请尤尼泰振青作为公司 2024 年度审计机构，聘期一年。公司已就变更会计师事务所事项与亚太（集团）及尤尼泰振青进行了充分的沟通，各方均已确认，并就本次变更事宜协商一致。

5. 本次变更审计机构事项符合《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、董事会对本次变更会计师事务所事项均无异议。本次变更事项尚需提交公司股东大会审议。

凯瑞德控股股份有限公司（以下简称“公司”）已于 2024 年 9 月 11 日召开第七届董事会第五十七次会议和第七届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司更换年度审计会计师事务所，聘请尤尼泰振青作为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。现将有关事项公告如下：

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

尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙），IAPA 执业会计师国际联盟成员所，前身为青岛市税务局于 1994 年组建的振青会计师事务所，1999 年底脱钩改制为振青会计师事务所有限公司，2017 年整合尤尼泰振青税务集团会计资源，更名为尤尼泰振青会计师事务所有限公司，2020 年经财政部和国家市场监督管理总局审核批准，改制为特殊普通合伙制会计师事务所，并进入证监会首批 46 家从事证券服务业会计师事务所备案名单。注册地址为深圳市前海深港合作区南山街道听海大道 5059 号前海鸿荣源中心 A 座 801，首席合伙人顾旭芬。

2. 人员信息

截至 2023 年 12 月 31 日，尤尼泰振青共有合伙人 40 人，共有注册会计师 193 人，其中 37 人签署过证券服务业务审计报告。

3. 业务规模

尤尼泰振青经审计的年度收入总额为 11551.50 万元，其中审计业务收入 6779.14 万元，证券期货业务收入 923.10 万元。

尤尼泰振青共承担 5 家上市公司 2023 年度年报审计业务，审计收费总额 674 万元，客户主要集中在制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业行业。尤尼泰振青对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 1 家。

4. 投资者保护能力

尤尼泰振青已购买注册会计师职业责任保险，职业保险购买符合相关规定；截至 2023 年 12 月 31 日累计责任赔偿限额 6000 万元。近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

5. 诚信记录

尤尼泰振青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 1 次、自律监管措施 1 次、纪律处分 0 次。11 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、监督管理措施 2 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 4 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：陈声宇，现任尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人，1995 年成为注册会计师、2008 年开始从事上市公司和挂牌公司审计、2020

年开始在尤尼泰振青执业，首次为本公司提供审计服务；近三年签署或复核上市公司和挂牌公司审计报告19家。

签字注册会计师：张建，现任尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，2010年成为注册会计师、2012年开始从事上市公司和挂牌公司审计、2015年开始在尤尼泰振青执业，首次为本公司提供审计服务；近三年签署或复核上市公司和挂牌公司审计报告0家。

项目质量控制复核人：杨继明，现任尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人，2005年成为注册会计师、2008年开始从事上市公司和挂牌公司审计、2017年开始在尤尼泰振青执业，首次为本公司提供审计服务；近三年签署或复核上市公司和挂牌公司审计报告28家。

2. 诚信记录

项目合伙人陈声宇、签字注册会计师张建近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到中国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，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

项目质量控制复核人杨继明近三年受到中国证券监督管理委员会山东监管局监督管理措施1次，全国股转公司会计监管部自律监管措施1次，具体详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	杨继明	2022年12月23日	监督管理	中国证券监督管理委员会山东监管局	因山东中磁视讯股份有限公司2020年财务报表审计问题，中国证券监督管理委员会山东监管局对杨继明予以监管谈话的监督管理措施；全国股转公司会计监管部对杨继明予以口头警示的自律监管措施。
2	杨继明	2023年1月17日	自律监管	全国股转公司会计监管部	

3. 独立性

尤尼泰振青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，并结合公司年度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，2024 年年度财务报告审计费用合计为人民币 100 万元（含税），内部控制审计费用合计为人民币 20 万元（含税），与上一年度相比不存在差异。

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

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 2013 年 9 月 2 日，注册地为北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001，执行事务合伙人赵青。亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）自 2019 年到 2023 年为公司提供了审计服务。2023 年度，亚太（集团）对公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。公司不存在已委托亚太（集团）开展部分审计工作后解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

综合考虑公司业务发展、审计工作需求和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司拟更换年度审计会计师事务所，聘请尤尼泰振青作为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年。

（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亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）和尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）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。后任会计师事务所已按照《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》及相关执业准则的规定，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）审计委员会审议意见

审计委员会对尤尼泰振青的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为尤尼泰振青具备证券、期货从业执业资格，独立性、专业能力和资质等能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司审计工作的要求，同意向公司董事会提议聘任尤尼泰振青会计师事务所（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。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第七届董事会第五十七次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司更换年度审计会计师事务所，聘请尤尼泰振青作为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年。

（三）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、公司第七届董事会第五十七次会议决议；
- 2、公司第七届监事会第三十二次会议决议；
- 3、公司第七届董事会审计委员会 2024 年第三次会议决议；
- 4、拟聘任的会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

凯瑞德控股股份有限公司董事会

2024 年 9 月 12 日