

证券代码：603111

证券简称：康尼机电

公告编号：2024-049

南京康尼机电股份有限公司

关于变更公司 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：

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

●原聘任的会计师事务所名称：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“苏亚金诚”）

●变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：为确保公司 2024 年度财务报告和内部控制审计工作的顺利开展，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，并综合考虑苏亚金诚的实际情况、公司业务情况和审计服务需求，经履行竞争性谈判的公开选聘程序，公司拟改聘容诚为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与苏亚金诚进行了事前沟通，苏亚金诚已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

●本事项尚需提交公司股东会审议通过。

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（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，首席合伙人为肖厚发先生。

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

容诚经审计的 2023 年度收入总额为 28.72 亿元，其中审计业务收入 27.49 亿元，证券期货业务收入 14.99 亿元。

容诚共承担 394 家上市公司的 2023 年年报审计业务，审计收费总额 4.88 亿元，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。容诚对公司所在行业（轨道交通）的上市公司审计客户家数为 2 家。

2、投资者保护能力

容诚已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额超过 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。华普天健所及容诚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。

3、诚信记录

容诚近三年（2021 年至今）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 6 次、纪律处分 1 次、自律处分 1 次。

71 名从业人员近三年（2021 年至今）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 6 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：潘坤，2010年成为中国注册会计师，2007年开始从事上市公司审计业务，2020年开始在容诚执业，先后为多家公司提供过上市公司年报审计等审计服务，具有丰富的证券服务经验，2024年拟开始为公司提供审计服务。近三年签署过捷捷微电、测绘股份、金杨股份三家上市公司审计报告。

签字注册会计师：袁慧馨，2013年成为中国注册会计师，2011年开始从事上市公司审计业务，2019年开始在容诚执业，先后为多家公司提供过上市公司年报审计等审计服务，具有丰富的证券服务经验，2024年拟开始为公司提供审计服务。近三年签署过盛景微、日联科技、华设集团等五家上市公司审计报告。

签字注册会计师：徐敏，2021年成为中国注册会计师，2013年开始从事上市公司审计业务，2021年开始在容诚执业，先后为多家公司提供过上市公司年报审计等审计服务，具有丰富的证券服务经验，2024年拟开始为公司提供审计服务。近三年签署过盛景微、华设集团、安正时尚三家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：闫钢军，2005年成为中国注册会计师，2000年开始从事上市公司审计业务，2019年开始在容诚执业，先后为多家公司提供过上市公司年报审计等审计服务，具有丰富的证券服务经验，2024年拟开始为公司提供审计服务。近三年复核过赛特新材、弘信电子、瀚川智能等多家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人潘坤近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施、纪律处分，近三年受到监督管理措施1次（警示函）。

项目签字注册会计师袁慧馨、签字注册会计师徐敏、项目质量控制复核人闫钢军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

公司2024年度审计费用为126万元，其中，年度财务报告审计费用106万

元，内部控制审计费用 20 万元，相比上一年度下降 21.25%，主要系公司通过竞争性谈判方式公开选聘会计师事务所，并根据评审结果确定了拟聘任的会计师事务所。容诚参考市场定价原则，综合考虑公司的业务规模、所处行业和会计处理的复杂程度等因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量以及事务所的收费标准，确定公司 2024 年财务报告及内部控制审计费用。

二、拟变更会计事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

苏亚金诚前身为成立于 1996 年的江苏苏亚审计事务所，2000 年脱钩改制，2013 年 12 月改制为特殊普通合伙会计师事务所，是中国首批获得证券期货相关业务资格和首批取得金融企业审计资格的会计师事务所之一，首席合伙人为詹从才先生，总部位于南京。注册地址：南京市建邺区泰山路 159 号正太中心大厦 A 座 14-16 层。

苏亚金诚对公司 2023 年度财务报告和内部控制均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）拟变更会计事务所的原因

为确保公司 2024 年度财务报告和内部控制审计工作的顺利开展，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，并综合考虑苏亚金诚的实际情况、公司业务情况和审计服务需求，经履行竞争性谈判的公开选聘程序并根据评审结果，公司拟改聘容诚为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。

（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所有事宜已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沟通后，均表示将按照《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》的有关规定，积极沟通做好后续相关配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司于 2024 年 12 月 9 日召开第五届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了《关于变更公司 2024 年度审计机构的议案》。公司审计委员会对容诚的专

业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为容诚具备应有的执业资质、专业胜任能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司审计工作需要，公司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，公司本次变更会计师事务所的理由恰当，同意聘任容诚为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 12 月 9 日召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于变更公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任容诚为公司 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

本次聘任审计机构事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

南京康尼机电股份有限公司董事会

二〇二四年十二月十日