

西安凯立新材料股份有限公司

关于变更会计师事务所公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际事务所”“天职国际”）
- 原聘任的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过8年。鉴于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已达到上述审计服务年限，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，经履行选聘程序并根据评标结果，公司拟聘用天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度财务报告和内部控制审计机构。公司已就上述变更事宜与信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分沟通，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本次变更事宜无异议。

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

机构名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012年3月5日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

首席合伙人：邱靖之先生

截至 2025 年末，该所拥有合伙人 90 名，注册会计师 1016 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 403 名。

天职国际 2025 年度经审计的业务收入总额为人民币 24.77 亿元，其中审计业务收入 18.90 亿元，证券业务收入 5.15 亿元。2025 年度上市公司审计客户 160 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业、科学研究和技术服务业、房地产业等，审计收费总额 2.08 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 103 家。

2、投资者保护能力

天职国际已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金不低于 20,000 万元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年，天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

天职国际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 11 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 3 次。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 次、监督管理措施 12 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 4 次，涉及人员 42 名，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：刘丹女士，2014 年成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在天职国际执业，近三年签署上市公司审计报告 10 家，近三年复核上市公司审计报告 2 家。

拟担任质量控制复核合伙人：孟双先生，2014 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2011 年开始在天职国际执业，近三年复核上市公司审计报告 2 家。

拟签字注册会计师：程鲁先生，2019 年成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在天职国际执业，近三年签署上市公司审计报告 2 家。

拟签字注册会计师：耿建龙先生，2020 年成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2020 年开始在天职国际执业，近三年签署上市公司审计报告 4 家。

2、诚信记录

签字项目合伙人刘丹女士、项目质量控制复核合伙人孟双先生、签字注册会计师程鲁先生、耿建龙先生近三年未受到其他监督管理措施，未因执业行为受到刑事处罚，无受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚，无受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3、独立性

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核合伙人等从业人员不存在违反《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

审计费用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确定。2026 年度审计费用为人民币 85 万元（其中年度财务报告审计费用 68 万元，年度内部控制审计费用 17 万元），较上一年度审计费用有所下降。

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

公司原审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已连续为公司提供审计服务 8 年，上年度为公司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的情况。

（二）变更原因

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》关于会计师事务所连续审计年限的相关规定，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已聘 8 年，公司拟变更 2026 年度审计机构。

（三）沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前沟通，其已知悉本事项且无异议。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》的要求，积极做好沟通及配合工作。

三、拟改聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

经核查，公司审计委员会委员认为天职国际事务所具备为公司提供审计服务的资质、经验、专业能力以及投资者保护能力，在执业过程中坚持诚信及独立审计原

则，能够满足公司审计工作的要求。同意向董事会提议改聘天职国际事务所为公司 2026 年度财务报表和内部控制审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

公司第四届董事会第十四次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于变更公司 2026 年度审计机构的议案》，同意聘任天职国际事务所为公司 2026 年度财务报表和内部控制审计机构，并提请股东会授权公司管理层签署相关服务协议等事项。该议案提交董事会审议前已获得公司独立董事专门会议审议通过。

（三）生效日期

本次改聘会计师事务所事项尚需提交公司 2026 年第二次临时股东会审议，并自股东会审议通过之日起生效。

特此公告

西安凯立新材料股份有限公司董事会

2026 年 8 月 27 日