

证券代码：836410

证券简称：凯纳股份

主办券商：兴业证券

## 厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司会计师事务所变更公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

### 一、更换会计师事务所的情况说明

（一）原会计师事务所名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

（二）原会计师事务所已提供审计服务年限：4年

（三）公司更换会计师事务所的原因：

因中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）无法满足公司 2019 年审计报告及年度报告披露时间要求，经综合评估并与其协商一致，公司拟变更 2019 年度审计机构，终止与中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）的年度审计合作事项，拟改聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，聘期一年，期满可续聘。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）已连续为我公司提供审计服务多年，在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地为公司提供了优质的审计服务，敬业勤勉地完成了公司的各项审计相关工作，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司董事会对其表示诚挚的感谢！

（四）沟通情况

公司已就更换会计师事务所事项与中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，征得了中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）的理解和支持。

容诚会计师事务所已就承接公司 2019 年度财务报表审计业务事项在征得本公司同意之后与中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通并取得了其沟通回函。

## 二、变更会计师事务所的审议情况

2020年03月30日，公司召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》，会议表决结果：同意票7票，反对票0票，弃权票0票。此项议案尚需提交公司2020年第一次临时股东大会审议。

## 三、拟聘任会计师事务所基本情况

### （一）基本情况

事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：911101020854927874

执行事务合伙人：肖厚发

成立日期：2013年12月10日

注册地址：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

经营范围：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

执业资质：特大型国有企业审计资格，证券、期货业务资格。

上年总业务收入：69,904.03万元

上年审计业务收入：66,404.48万元

上年证券业务收入：38,467.12万元

是否为原具有证券、期货业务资格的会计师事务所：是

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）系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制企业。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，是全球知名会计网络RSM国际在中国内地的唯一成员所。

该所坚持总分所一体化管理，建立了风险管控严格、完备有效的质量控制制度和质控体系以及权责清晰、治理完善、运转有效的内部管理制度和治理架构及治理机制。

### （二）人员信息

截至 2019 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有员工 3,051 人。其中，合伙人 106 人，首席合伙人肖厚发；注册会计师 860 人，较上一年净增 375 人；包括注册会计师在内，总计有 2,853 名从业人员从事过证券服务业务。

### （三）执业信息

项目合伙人/拟签字注册会计师许瑞生、拟签字注册会计师牛又真、项目质量控制复核人罗娟均具备注册会计师执业资格，从事过证券业务多年，具有相应专业胜任能力，均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

### （四）诚信记录

近 3 年内，原华普天健会计师事务所共收到 1 份行政监管措施（警示函），即 2017 年 10 月 25 日，收到中国证券监督管理委员会安徽监管局行政监管措施决定书【2017】28 号。除此之外，该所及签字注册会计师未受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

### （五）投资者保护能力

该所已购买职业责任保险累计责任限额 4 亿元，建立了较为完善的质量控制体系，从未受到任何刑事处罚、行政处罚，具有较强的投资者保护能力。

### （六）审计收费

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 2019 年度财务报表审计收费为 15 万元，本年审计费与上年审计费基本持平。

## 四、备查文件

（一）《厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司第二届董事会第七次会议决议》。

厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司

董事会

2020 年 3 月 31 日