

科捷智能科技股份有限公司 关于聘任会计师事务所的公告

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：毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
(以下简称“毕马威华振”)
- 原聘任的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
(以下简称“普华永道中天”)
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：为保证审计工作的独立性、客观性，参照《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，基于审慎原则，同时考虑公司业务需要，现拟变更公司年度审计机构，公司已就本次变更有关事宜与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项并对本次变更无异议。

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

毕马威华振会计师事务所于1992年8月18日在北京成立，于2012年7月5日获财政部批准改制为特殊普通合伙的合伙制企业，更名为毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)，2012年7月10日取得工商营业执照，并于2012年8月1日正式运营。

毕马威华振总所位于北京，注册地址为北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层。

毕马威华振的首席合伙人邹俊，中国国籍，具有中国注册会计师资格。截至2023年12月31日，毕马威华振有合伙人234人，注册会计师1,121人，其中签

署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 260 人。

毕马威华振 2023 年经审计的业务收入总额超过人民币 41 亿元，其中审计业务收入超过人民币 39 亿元(包括境内法定证券服务业务收入超过人民币 9 亿元，其他证券服务业务收入约人民币 10 亿元，证券服务业务收入共计超过人民币 19 亿元)。

毕马威华振 2023 年上市公司年报审计客户家数为 98 家，上市公司财务报表审计收费总额约为人民币 5.38 亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业，金融业，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，交通运输、仓储和邮政业，批发和零售业，采矿业，房地产业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，租赁和商务服务业，水利、环境和公共设施管理业，以及住宿和餐饮业。毕马威华振 2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数为 53 家。

2、投资者保护能力

毕马威华振购买的职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过人民币 2 亿元，符合法律法规相关规定。近三年毕马威华振在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的事项为：2023 年审结债券相关民事诉讼案件，终审判决毕马威华振按 2%-3%比例承担赔偿责任(约人民币 270 万元)，案款已履行完毕。

3、诚信记录

毕马威华振及其从业人员近三年未因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚，或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。曾受到一次出具警示函的行政监管措施，涉及四名从业人员。根据相关法律法规的规定，前述行政监管措施并非行政处罚，不影响毕马威华振继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

(二) 项目人员信息

1、基本信息

毕马威华振承做科捷智能科技股份有限公司(以下简称“科捷智能”或“公司”)2024 年度财务报告及内部控制审计项目的项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人的基本信息如下：

本项目的项目合伙人及签字注册会计师为付强，2005 年取得中国注册会计师资格。付强 2003 年开始在毕马威华振执业，2003 年开始从事上市公司审计，

将从 2024 年开始为本公司提供审计服务。付强近三年签署或复核多份上市公司审计报告。

本项目的签字注册会计师姜慧，2018 年取得中国注册会计师资格。姜慧 2007 年开始在毕马威华振执业，2007 年开始从事上市公司审计，将从 2024 年开始为本公司提供审计服务。姜慧近三年签署或复核多份上市公司审计报告。

本项目的质量控制复核人高松，2002 年取得中国注册会计师资格。2002 年开始在毕马威华振执业，2005 年开始从事上市公司审计，将从 2024 年开始为本公司提供审计服务。高松近三年签署或复核多份上市公司审计报告。

2、上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人最近三年均未因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚，或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。其中项目合伙人于 2023 年 12 月曾受到辽宁证监局出具警示函的行政监管措施一次。根据相关法律法规的规定，该行政监管措施不影响相关人员继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

3、独立性

毕马威华振及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人按照职业道德守则的规定保持了独立性。

4、审计收费

（1）定价原则

毕马威华振的审计服务收费是按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。

（2）费用情况

2024 年年度审计费用总计为 130 万元（不包含差旅费），其中财务报告审计费用为 110 万元，内部控制审计费用为 20 万元。

二、拟聘任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

普华永道中天为公司 2023 年度会计师事务所，对公司 2023 年年报出具了标准无保留意见的审计意见。普华永道中天履行了审计机构应尽职责，从专业角

度维护了本公司及股东的合法权益。本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又解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

为保证审计工作的独立性、客观性，参照《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，基于审慎原则，同时考虑公司业务需要，现拟变更公司年度审计机构。

（三）与前后任会计师事务所的沟通情况

本公司已就变更会计师事务所事宜与普华永道中天进行了事前沟通，普华永道中天对此无异议。由于公司 2024 年度会计师事务所选聘工作尚需提交公司股东大会批准，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，适时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）审计委员会的审议意见

2024 年 9 月 9 日，公司第二届董事会审计委员会第二次会议审议通过了《关于聘任公司 2024 年度财务报告审计及内部控制审计机构的议案》，董事会审计委员会在选聘公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构过程中，对毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审查，对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性予以认可，认为其具备为公司提供审计服务的条件和能力，能够满足公司年度审计的工作要求。董事会审计委员会同意聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告审计及内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会、监事会的审议和表决情况

2024 年 9 月 19 日，公司第二届董事会第五次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于聘任公司 2024 年度财务报告审计及内部控制审计机构的议案》，同意聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告审计及内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

2024 年 9 月 19 日，公司第二届监事会第四次会议，会议以 3 票同意、0 票

反对、0 票弃权的表决情况，全票审议通过了《关于聘任公司 2024 年度财务报告审计及内部控制审计机构的议案》，同意聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告审计及内部控制审计机构。

（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。

科捷智能科技股份有限公司董事会

2024 年 9 月 20 日