

证券代码：873634

证券简称：鼎镁科技

主办券商：国泰君安

## 鼎镁新材料科技股份有限公司变更 2024 年度会计师事务所公告

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。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为 2024 年年度的审计机构。

#### (一) 机构信息

##### 1. 基本信息

会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 1 月 24 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

首席合伙人：朱建弟

2023 年度末合伙人数量：278 人

2023 年度末注册会计师人数：2,533 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：693 人

2023 年收入总额（经审计）：500,100 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：351,600 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：176,500 万元

2023 年上市公司审计客户家数：671 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：322 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C-39	计算机、通信和其他电子设备制造业
C-35	专用设备制造业
I-65	软件和信息技术服务业
C-26	化学原料和化学制品制造业
C-27	医药制造业

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
I-65	软件和信息技术服务业
C-35	专用设备制造业
C-39	计算机、通信和其他电子设备制造业
C-26	化学原料和化学制品制造业
C-34	通用设备制造业

2023 年上市公司审计收费：83,200 万元

2023 年挂牌公司审计收费：8,800 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：7 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：6 家

## 2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：16,600 万元

职业保险累计赔偿限额：125,000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目

				前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015年重组、2015年报、2016年报	80万元	一审判决立信对保千里在2016年12月30日至2017年12月14日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的15%承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险12.5亿元足以覆盖赔偿金额

### 3. 诚信记录

立信会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(最近三个完整自然年度及当年)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29次、自律监管措施1次和纪律处分0次。

75名从业人员近三年(最近三个完整自然年度及当年)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29次、自律监管措施1次和纪律处分0次。

#### (二) 项目信息

##### 1. 基本信息

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上 市公司审计 时间	开始在本所 执业时间	开始为本公 司提供审计 服务时间
项目合伙人	杨景欣	2001年	2007年	2007年	2024年
签字注册会计师	王佳良	2012年	2018年	2009年	2024年
质量控制复核人	王法亮	2007年	2009年	2009年	2024年

## (1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：杨景欣

时间	上市公司名称	职务
2022年~2023年	嘉兴斯达半导体股份有限公司	项目合伙人
2022年~2023年	读客文化股份有限公司	项目合伙人
2021年~2023年	法兰泰克重工股份有限公司	项目合伙人
2021年	厦门艾德生物医药科技股份有限公司	项目合伙人
2021年	聚辰半导体股份有限公司	项目合伙人
2021年	上海透景生命科技股份有限公司	项目合伙人
2021年	虹软科技股份有限公司	项目合伙人

## (2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：王佳良

时间	上市公司名称	职务
2022年~2024年	湖州市中杰创意产业发展股份有限公司	质量控制复核人
2022年~2024年	浙江斯达电气设备股份有限公司	质量控制复核人
2024年	读客文化股份有限公司	签字会计师

## (3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：王法亮

时间	上市公司名称	职务
2022年	上海仁度生物科技股份有限公司	签字会计师
2022年	普蕊斯（上海）医药科技开发股份有限公司	签字会计师
2021年~2022年	益盟股份有限公司	项目合伙人
2022年	青岛征和工业股份有限公司	项目合伙人
2021年	青岛征和工业股份有限公司	签字会计师
2021年	确成硅化学股份有限公司	项目合伙人
2021年~2022年	杭州泰格医药科技股份有限公司	项目合伙人
2020年~2022年	安徽恒源煤电股份有限公司	签字会计师

## 2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

## 3. 独立性

项目合伙人、签字会计师和质量控制复核人不存在违反《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

本期（2024）审计收费 60 万元，其中年报审计收费 60 万元。

上期（2023）审计收费 286 万元，其中年报审计收费 83 万元。

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度,综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

## 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

前任会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：5 年

上年度审计意见类型：无保留意见

不存在已委任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况。

### （二）拟变更会计师事务所原因

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧

其他原因

### （三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更审计机构的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行了沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项且对本次更换无异议。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—前任注册会计师与后任注册会计师的沟通》和其他有关要求，积极沟通做好后续相关配合工作。

## 三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

2024年11月5日，公司召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于变更公司审计机构的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议。

（二）审计委员会审议意见

立信会计师事务所(特殊普通合伙)具备为上市公司提供审计服务的执业资质和胜任能力，具备足够的独立性、诚信状况和投资者保护能力，能够满足公司2024年年度财务审计工作的需求。公司因工作需要拟变更会计师事务所，理由恰当，同意聘任立信担任公司2024年年度审计机构并提交公司董事会审议。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事孙德聪、陆华明、崔建忠关于本次变更会计师事务所表示赞同，变更后的立信会计师事务所(特殊普通合伙)的专业能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性及相关审议程序的履行均充分、恰当。

（四）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。

四、备查文件

《鼎镁新材料科技股份有限公司第二届董事会第七次会议决议》

鼎镁新材料科技股份有限公司

董事会

2024年11月6日