

证券代码：688356

证券简称：键凯科技

公告编号：2024-046

北京键凯科技股份有限公司

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：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤华永”）
- 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：为充分保障公司年报审计工作安排，经综合考虑公司经营情况、发展战略以及实际审计需求，公司拟变更会计师事务所。公司已就拟变更会计师事务所事项与普华永道中天进行了事前沟通，普华永道中天已明确知悉本事项并确认无异议。

公司按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的有关规定对 2024 年度审计机构开展选聘工作，经公司履行选聘程序后，拟聘任德勤华永为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。

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

德勤华永的前身是 1993 年 2 月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于 2002 年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于 2012 年 9 月经财政部等部门批准转制成为特殊普通合伙企业。德勤华永注册地址为上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼。

德勤华永具有财政部批准的会计师事务所执业证书，并经财政部、中国证监会批准，获准从事 H 股企业审计业务。德勤华永已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券

服务业务备案。德勤华永过去二十多年来一直从事证券期货相关服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。

德勤华永首席合伙人为付建超先生，2023 年末合伙人人数为 213 人，从业人员共 5,774 人，注册会计师共 1,182 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 270 人。

德勤华永 2023 年度经审计的业务收入总额为人民币 41 亿元，其中审计业务收入为人民币 32 亿元，证券业务收入为人民币 6 亿元。德勤华永为 58 家上市公司提供 2023 年年报审计服务，审计收费总额为人民币 2.6 亿元。德勤华永所提供服务的上市公司中主要行业为制造业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业。德勤华永提供审计服务的上市公司中与本公司同行业客户共 7 家。

2. 投资者保护能力

德勤华永购买的职业保险累计赔偿限额超过人民币 2 亿元，符合相关规定。德勤华永近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

3. 诚信记录

近三年，德勤华永及从业人员未因执业行为受到任何刑事处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的纪律处分；德勤华永曾受到行政处罚一次，受到证券监管机构的行政监管措施两次；十七名从业人员受到行政处罚各一次，四名从业人员受到行政监管措施各一次，三名从业人员受到自律监管措施各一次；一名 2021 年已离职的前员工，因个人行为于 2022 年受到行政处罚，其个人行为不涉及审计项目的执业质量。根据相关法律法规的规定，上述事项并不影响德勤华永继续承接或执行证券服务业务。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟项目合伙人许朝晖先生，中国注册会计师协会执业会员，中国注册会计师协会资深会员，1995 年加入德勤华永并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，1999 年成为注册会计师，具有近 30 年专业服务经验，拥有证券服务业从业经验，近 3 年作为项目合伙人或项目质量控制复核人复核 5 家境内外上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力。2024 年起开始为本公司提供审计服务。

拟项目质量控制复核人郑群女士，自 2000 年加入德勤华永，长期从事审计及与资本市场相关的专业服务工作，1999 年成为注册会计师，现为中国注册会计师协会执业会员，具有超过 20 年专业服务经验，拥有证券服务业从业经验，近 3 年作为项目合伙人或质量控制复核人复核 4 家境内外上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力。2024 年起开始为本公司提供审计服务。

拟签字注册会计师吴无逸先生，自 2007 年加入德勤华永并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2012 年成为注册会计师，现为中国注册会计师协会执业会员，拥有证券服务业从业经验，近 3 年作为项目合伙人复核 2 家境内外上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力。2024 年起开始为本公司提供审计服务。

2. 诚信记录

以上人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，未受到证券监督管理机构的监督管理措施或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

德勤华永及以上项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

公司 2024 年度合并财务报表审计费用为 100 万元，内部控制审计费用为 33 万元，该费用是按照审计工作量及公允合理的原则，以其合伙人及其他各级别员工在本项目审计工作中所耗费的时间成本为基础，考虑了专业服务所承担的责任和风险等因素确定。财务报表审计和内部控制审计费用较上一期审计费用同比无显著变化。

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

普华永道中天为公司提供 2023 年度财务报告审计及内部控制审计服务。2023 年度审计工作结束后，普华永道中天已为公司服务 5 年。其对公司 2023 年度财务报表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况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

为充分保障公司年报审计工作安排，经综合考虑公司经营情况、发展战略以及实际审计需求，公司拟变更会计师事务所。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行了沟通说明，各方已明确知悉本次变更事项并确认无异议，前后任事务所将按照《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》要求，做好沟通及配合工作，本次变更会计师事务所不会对公司年度报告审计工作造成影响。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会的审议意见

公司董事会审计委员会对德勤华永的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力进行了充分的了解和审查，在查阅了德勤华永的基本情况、资格证照和诚信记录等相关信息后，认为其具备证券、期货相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，能够满足公司年度财务报告审计和内部控制审计工作的要求，同意向公司董事会提议变更德勤华永为公司 2024 年度审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

2024 年 11 月 8 日，公司第三届董事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》，同意聘任德勤华永作为公司 2024 年度审计机构，为公司提供 2024 年度审计服务。

（三）生效日期

本次变更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。

北京键凯科技股份有限公司董事会

2024 年 11 月 9 日