

爱司凯科技股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、拟聘任会计师事务所：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“司农会计师事务所”）

2、原聘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）（以下简称“天职事务所”）

3、鉴于天职事务所已连续 9 年为公司提供审计服务，根据财政部、国务院国资委及证监会联合发布的《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，公司通过招标的选聘方式，综合考虑公司业务发展、审计工作需求和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，经综合评估及审慎研究，公司拟改聘广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构，聘期一年，自股东大会审议通过之日起生效。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进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

4、公司审计委员会、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议。

爱司凯科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 12 月 5 日召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度的审计机构，本议案尚需提交公司股东大会审议。现将相关事项公告如下：

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）基本信息

1. 会计师事务所名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）
2. 成立日期：2020年11月25日
3. 组织形式：合伙企业（特殊普通合伙）
4. 注册地址：广州市南沙区望江二街5号中惠璧珑湾自编12栋2514房
5. 首席合伙人：吉争雄
6. 人员信息：截至2022年12月31日，司农会计师事务所从业人员290人，合伙人33人，注册会计师124人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师59人。
7. 审计收入：2022年度，司农会计师事务所经审计的收入总额为10,254.09万元，其中审计业务收入为7,227.17万元、证券业务收入为4,624.67万元。
8. 业务情况：2022年度，司农会计师事务所上市公司审计客户家数为19家，主要行业有：制造业（10），信息传输、软件和信息技术服务业（3），采矿业（1），电力、热力、燃气及水生产和供应业（1），房地产业（1），建筑业（1），交通运输、仓储和邮政业（1），水利、环境和公共设施管理业（1）。2022年度审计收费总额2,241万元。司农会计师事务所提供审计服务的上市公司中与本公司同行业（制造业）客户共10家。

（二）投资者保护能力

截至2022年12月31日，司农会计师事务所已提取职业风险基金452.22万元，购买的职业保险累计赔偿限额人民币3,600万元，符合相关规定，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。司农会计师事务所从成立至今没有因发生民事诉讼而需承担民事责任的情况。

（三）诚信记录

司农会计师事务所近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分，因执业行为受到监督管理措施2次、自律监管措施1次。从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，13名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施和自律监管措施19人次。

（四）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：陈富来，注册会计师，从事证券服务业务13年，2010年起开始从事上市公司审计，2011年8月15日成为注册会计师。2022年4月开始在司农会计师事务所执业，现任司农会计师事务所合伙人。近三年签署了2家上市公司的审计报告。从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师：蔡淑娴，注册会计师，从事证券服务业务超过8年。2015年11月开始从事上市公司审计，2019年1月21日成为注册会计师。2020年12月开始在司农会计师事务所执业，现任司农会计师事务所项目经理。从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：朱林，2016年3月成为中国注册会计师，自2011年起从事上市公司审计业务，证券业务从业经验超过10年；2023年起于司农会计师事务所执业，现任司农会计师事务所合伙人。从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

2、诚信记录

拟签字注册会计师陈富来、蔡淑娴，项目质量控制复核人朱林近三年均未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施，未被立案调查。

3、独立性

司农会计师事务所及拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师和项目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。

（五）审计费用

2023年度审计收费定价将依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，并结合公司年度审计需配备的审计人员和投入的工作量以及事务所的收费标准等确定。公司董事会拟提请股东大会授权管理层综合公司实际业务和市场行情等因素并参照同行业或同规模水平与会计师事务所协商确定相关的审计费用。

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

公司前任会计师事务所天职事务所已连续9年为公司提供审计服务。天职事务所对公司2022年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见。公司本次变更会计师事务所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原因

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已连续9年为公司提供审计服务。本年度选聘会计师事务所工作是根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会印发《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，公司通过招标的选聘方式，综合考虑公司业务发展、审计工作需求和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，经综合评估及审慎研究，拟聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所与前后任会计师事务所进行了沟通，双方均已知悉本事项，并对本次变更无异议。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》和其他相关要求，积极做好沟通与配合工作。公司对天职事务所在担任公司审计机构期间的辛勤工作表示诚挚的感谢。

三、拟续聘/变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议情况

经审查，我们认为：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）具备独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。在资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、资源配置等方面均能满足公司审计要求，能够为公司提供公正、公允、独立的审计服务。因此，我们同意提议公司聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

公司于 2023 年 12 月 5 日召开了第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司董事会认为：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券从业资格的专业审计机构和审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。同意聘任其为公司 2023 年度审计机构，并将本次事项提交公司股东大会审议。

（三）监事会审议情况

公司于 2023 年 12 月 5 日召开了第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司监事会认为：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券从业资格的专业审计机构和审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够提供真实、公允的审计服务，满足公司审计工作的要求。同意聘任其为公司 2023 年度审计机构。

（四）生效日期

本次聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度的审计机构的事项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。

四、备查文件

- 1、第四届董事会第十五次会议决议；
- 2、第四届监事会第十四次会议决议；
- 3、审计委员会履职的证明文件；
- 4、广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明。

特此公告。

爱司凯科技股份有限公司董事会

2023年12月6日