

## 冠捷电子科技股份有限公司 关于续聘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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

冠捷电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 12 月 5 日召开第十届董事会第八次临时会议，审议通过了《关于续聘普华永道中天为公司 2022 年度财务审计单位及内部控制审计单位的议案》，该议案需提交公司股东大会审议。现将具体情况公告如下：

### 一、拟续聘会计师事务所的情况说明

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”）具备证券期货相关业务的从业资格，具备为上市公司提供审计服务的能力和 experience，为公司提供了 2021 年度财务审计及内部控制审计服务，工作中能够按照会计准则要求，严格执行相关审计规程，顺利完成各项审计任务。为保持公司审计工作的连续性，根据董事会审计委员会的建议，公司拟续聘普华永道中天为公司 2022 年度财务审计单位及内部控制审计单位，审计费用为人民币 625 万元（其中内部控制审计费用为人民币 195 万元）。

### 二、拟续聘会计师事务所的基本信息

#### （一）机构信息

##### 1、基本信息

普华永道中天前身为 1993 年 3 月 28 日成立的普华大华会计师事务所，经批准于 2000 年 6 月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经 2012 年 12 月 24 日财政部财会函[2012]52 号批准，于 2013 年 1 月 18 日改制为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室。

普华永道中天是普华永道国际网络成员机构，拥有会计师事务所执业证书，也具备从事 H 股企业审计业务的资质，同时也是原经财政部和证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。此外，普华永道中天也在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）及 UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务。普华永道中天在证券业务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。

普华永道中天的首席合伙人为李丹。截至 2021 年 12 月 31 日，普华永道中天合伙人数为 257 人，注册会计师人数为 1,401 人，其中自 2013 年起签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 346 人。

普华永道中天经审计的最近一个会计年度（2021 年度）的收入总额为人民币 68.25 亿元，审计业务收入为人民币 63.70 亿元，证券业务收入为人民币 31.81 亿元。

普华永道中天的 2021 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 108 家，A 股上市公司审计收费总额为人民币 5.58 亿元，主要行业包括制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业及批发和零售业等，与本公司同行业（制造业）的 A 股上市公司审计客户共 53 家。

## 2、投资者保护能力

普华永道中天已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过人民币 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。普华永道中天近 3 年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

## 3、诚信记录

普华永道中天及其从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分；普华永道中天也未因执业行为受到证监会及其派出机构的行政监管措施。普华永道中天四名初级员工因其个人投资行为违反独立性相关规定，于 2019 年收到上海证监局对其个人出具的警示函，上述个人行为不影响普华永道中天质量控制体系的有效性或涉及审计项目的执业质量，该四名人员随后均已从普华永道中天离职。根据相关法律法规的规定，上述行政监管措施不影响普华永道中天继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：黄镁镁女士，注册会计师协会执业会员，2004 年起成为注册会计师，2002 年起开始从事上市公司审计，2002 年起开始在普华永道中天执

业，2022 年起开始为本公司提供审计服务，近 3 年已签署或复核 3 家上市公司审计报告。

质量复核合伙人：陈建孝先生，注册会计师协会执业会员，2002 年起成为注册会计师，2001 年起开始从事上市公司审计，2000 年起开始在普华永道中天执业，2021 年起开始为本公司提供审计服务，近 3 年已签署或复核 6 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：莫成麟先生，注册会计师协会执业会员，2016 年起成为注册会计师，2013 年起开始从事上市公司审计，2013 年起开始在普华永道中天执业，2021 年起开始为本公司提供审计服务。

## 2、诚信记录

项目合伙人及签字注册会计师黄镁镁女士、质量复核合伙人陈建孝先生及签字注册会计师莫成麟先生最近 3 年未受到任何刑事处罚及行政处罚，未因执业行为受到证券监督管理机构的行政监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

## 3、独立性

普华永道中天、项目合伙人及签字注册会计师黄镁镁女士、质量复核合伙人陈建孝先生及签字注册会计师莫成麟先生不存在可能影响独立性的情形。

## 4、审计收费

普华永道中天的审计服务收费是按照审计工作量及公允合理的原则由双方协商确定。本公司拟就 2022 年度财务报表审计项目向普华永道中天支付的审计费用为人民币 625 万元（其中内部控制审计费用为人民币 195 万元），与 2021 年度财务报表审计费用一致。

# 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

## （一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会根据普华永道中天 2021 年度审计工作表现和对普华永道中天的执业情况、专业能力、诚信状况以及独立性等方面进行认真审查，认为普华永道中天在审计过程中能够恪尽职守，遵守独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司 2021 年度财务审计和内部控制审计工作；公司续聘普华永道中天有利于业务发展的需要和保持审计工作的连续性，同意向董事会提议续聘普华永道中天为公司 2022 年度财务审计单位及内部控制审计单位。

## （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事就公司续聘会计师事务所事项进行了认真的事前审查，认为：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，拥有丰富的证券从业经验，具有良好的职业操守和执业水平，符合相关独立性政策和专业守则的独立性要求，诚信状况良好，具备投资者保护能力，能够满足公司审计工作要求，我们同意将该事项提交公司第十届董事会审议。并就此发表独立意见如下：

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）具备相关业务资质，且有为上市公司提供审计服务的经验与能力。续聘普华永道中天为公司 2022 年度财务审计单位及内部控制审计单位的决策程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，未损害公司及股东，特别是中小股东的利益。

## （三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2022 年 12 月 5 日召开第十届董事会第八次临时会议审议通过了《关于续聘普华永道中天为公司 2022 年度财务审计单位及内部控制审计单位的议案》，同意续聘普华永道中天为公司 2022 年度财务报告和内部控制提供审计服务，议案得到所有董事一致表决通过。本事项尚须提交公司股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

## 三、报备文件

- 1、第十届董事会第八次临时会议决议；
- 2、董事会审计委员会决议；
- 3、独立董事事前认可意见及独立意见；
- 4、普华永道中天关于其基本情况的说明。

特此公告

冠捷电子科技股份有限公司

董 事 会

2022年12月6日