证券代码：300912　　证券简称：凯龙高科　　公告编号：2026-073

凯龙高科技股份有限公司

关于拟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。

特别提示：

1、拟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）

2、原聘任会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

3、变更原因：综合考虑凯龙高科技股份有限公司（以下简称“公司”）未来战略、业务发展及审计工作需求等情况，公司拟聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构。

4、公司董事会审计委员会、董事会对本次变更会计师事务所事项无异议，符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）的规定。

5、公司于 2026 年 11 月 20 日召开了第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构，并同意将该议案提交至公司股东会审议。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）机构信息

1、基本信息

拟聘任会计师事务所的名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

拟聘任事务所成立日期：2012 年 3 月 5 日

拟聘任事务所组织形式：特殊普通合伙

拟聘任事务所注册地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

拟聘任事务所首席合伙人：邱靖之

截至 2025 年 12 月 31 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人数量为 90 人、注册会计师人数为 1,016 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 403 人。

最近一年经审计的收入总额为 247,700 万元，经审计的审计业务收入为 189,000 万元，经审计的证券业务收入为 51,500 万元。

2025 年度上市公司审计客户家数 160 家，主要行业涉及（证监会门类行业，下同）包括制造业、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、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业、科学研究和技术服务业、房地产业等，审计收费 20,800 万元。本公司同行业上市公司审计客户家数 103 家。

2、投资者保护能力

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 20,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2023 年度、2024 年度、2025 年度及 2026 年初至本公告日止，下同），天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）不存在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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）近三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 11 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 3 次。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 次、监督管理措施 12 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 4 次，涉及人员 42 名，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师 1：张坚，2001 年成为注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计，2004 年开始在天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）执业，近三年签署上市公司审计报告不少于 10 家，近三年复核上市公司审计报告 4 家，拟于 2026 年开始为公司提供审计服务。

签字注册会计师 2：嵇道伟，2013 年成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）执业，近三年签署上市公司审计报告 8 家，近三年复核上市公司审计报告 2 家，拟于 2026 年开始为公司提供审计服务。

项目质量控制复核人：周曼，2009 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）执业，近三年签署上市公司审计报告 5 家，近三年复核上市公司审计报告 4 家，拟于 2026 年开始为公司提供审计服务。

2、诚信记录

项目合伙人张坚、签字注册会计师嵇道伟、项目质量控制复核人周曼近三年未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

3、独立性

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）项目合伙人张坚、签字注册会计师嵇道伟和项目质量控制复核人周曼，均不存在违反《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

公司董事会提请公司股东会授权公司管理层根据公司的业务规模、具体审计要求及审计范围、会计处理复杂程度、审计需配备的审计人员情况和投入的工作量等多方面因素，按照市场公允合理的定价原则与天职国际会计师

事务所（特殊普通合伙）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

公司前任审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 2 年为公司提供审计服务，期间立信会计师事务所（特殊普通合伙）坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表，切实履行财务审计机构应尽的责任，从专业角度维护公司和股东合法权益。2025 年度，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司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立信会计师事务所（特殊普通合伙）开展部分审计工作后解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

综合考虑公司未来战略、业务发展及审计工作需求等情况，公司拟聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 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

公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了充分的沟通，各方均已明确知悉本事项并表示无异议。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》要求，做好沟通及配合工作。

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

公司于 2026 年 11 月 20 日召开第五届董事会第五次会议，审议了《关于拟变更会计师事务所的议案》。经审核认为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具有丰富的上市公司审计服务经验，具备为公司提供高质量专业服务的能力，能够满足公司对于审计机构的要求。本次变更会计师事务所的程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司利益和股东利益的情形。因此同意聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构。

（二）审计委员会审议意见

公司于 2026 年 11 月 20 日召开第五届董事会审计委员会 2026 年第五次会议，公司审计委员会对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况、独立性、投资者保护能力和诚信状况等方面进行审查，认为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司年度财务报表审计和内部控制审计工作的要求，同意聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构，并同意将该议案提交公司第五届董事会第五次会议审议。

（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会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1、第五届董事会第五次会议决议；

2、第五届董事会审计委员会 2026 年第五次会议决议；

3、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明。

特此公告。

凯龙高科技股份有限公司董事会

2026 年 11 月 20 日