

深圳市艾比森光电股份有限公司

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。

特别提示：

- 1、2025年度拟续聘会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）；
- 2、深圳市艾比森光电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）审计委员会、董事会及监事会对本次续聘会计师事务所事项无异议，本事项尚需提交公司股东大会审议；
- 3、本次续聘会计师事务所事项符合财政部、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。

公司于2025年9月4日分别召开了第五届董事会第三十一次会议及第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘容诚会计师事务所为公司2025年度审计机构，为公司2025年度提供财务报告和内部控制审计服务，聘期为一年。本议案尚需提交公司股东大会审议。具体事项如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

容诚会计师事务所由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册

地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26，首席合伙人刘维。

2、人员信息

截至 2024 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 196 人，共有注册会计师 1549 人，其中 781 人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务规模

容诚会计师事务所经审计的 2024 年度收入总额为 251,025.80 万元，其中审计业务收入 234,862.94 万元，证券期货业务收入 123,764.58 万元。

容诚会计师事务所共承担 518 家上市公司 2024 年年报审计业务，审计收费总额 62,047.52 万元，客户主要集中在制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、科学研究和技术服务业、建筑业、水利、环境和公共设施管理业等多个行业。容诚会计师事务所对本公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 383 家。

4、投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：

2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称乐视网）证券虚假陈述责任纠纷案[(2021)京 74 民初 111 号]作出判决，判决华普天健咨询（北京）有限公司（以下简称“华普天健咨询”）和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在 1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健咨询及容诚会计师事务所收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

5、诚信记录

容诚会计师事务所近三年（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 0 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 8 次、纪律处分 3 次、自律处分 1 次。

73 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 3 次（同一个项目）、监督管理措施 23 次、自律监管措施 6 次、纪律处分 6 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：钟俊，2014 年成为中国注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计业务，2022 年开始在容诚会计师事务所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署过力芯微、艾比森、泓淋电力、博锐斯、兰亭科技等多家上市公司和挂牌公司审计报告。

项目签字注册会计师：孔俊，2018 年成为中国注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计业务，2016 年开始在容诚执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署过金富科技、艾比森、佰奥智能上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：李超，2021 年成为中国注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计业务，2021 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过华洋赛车、佰奥智能上市公司审计报告。

项目质量复核人：张传艳，2006 年成为中国注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计业务，2007 年开始在容诚执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年复核过科大讯飞、江河集团、晶合集成、铜陵有色等多家上市公司的审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人钟俊、签字注册会计师孔俊及李超、项目质量复核人张传艳近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》和《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》的情形。

4、审计收费

2025 年审计费用合计人民币 120 万元，具体明细及变动情况如下：

本期年度报告审计费用为 100 万元，较上期增长 17.65%；

本期内部控制审计费用为 20 万元，较上期增长 33.33%。费用增长的主要原因是公司业务系统覆盖范围广、内部流程复杂度高，需投入更多专业人力、技术工具等审计资源，以确保内控审计工作顺利开展。

容诚会计师事务所审计服务收费是按照公司的业务规模、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和内部控制审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准而确定，最终以公司与容诚会计师事务所签署的协议为准。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会查阅了容诚会计师事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录以及通过调研其独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面的相关信息后，认为其具有从事上市公司审计业务相关从业资格和丰富经验，在执业过程中，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，切实履行审计机构应尽的职责，能够胜任公司的相关审计工作要求，同意续聘容诚会计师事务所为公司 2025 年度审计机构，聘期一年，并同意将该事项提交董事会审议。

2、董事会对议案审议和表决情况

公司第五届董事会第三十一次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，0 票回避的表决结果审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘容诚会计师事务所为公司 2025 年度的审计机构，为公司 2025 年度提供财务报告和内部控制审计服务，聘期为一年，并同意将该议案提交股东大会审议。

3、监事会对议案审议和表决情况

公司第五届监事会第二十六次会议以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权，0 票回避的表决结果审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司监事会认为：容诚会计师事务所具备足够的独立性、专业性、投资者保护能力，具备相关业务审计资格，能满足公司 2025 年度审计工作的质量要求，同意续聘容诚会计师事务所为公司 2025 年度审计机构，为公司 2025 年度提供财务报告和内部控制审计服务。

4、生效日期

本次续聘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。

三、备查文件

- 1、《第五届董事会第三十一次会议决议》；
- 2、《第五届监事会第二十六次会议决议》；
- 3、《董事会审计委员会 2025 年第五次会议决议》；
- 4、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件。

特此公告。

深圳市艾比森光电股份有限公司

董事会

2025 年 9 月 5 日