

大明电子股份有限公司

关于续聘公司 2026 年度会计师事务所的公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

拟聘任的会计师事务所名称：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”）。

大明电子股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 24 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于续聘公司 2026 年度会计师事务所的议案》，拟续聘容诚会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，负责公司 2026 年度财务审计和内部控制审计等工作，本议案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。现将相关事宜公告如下：

一、机构信息

1. 基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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 2025 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 233 人，共有注册会计师 1507 人，其中 856 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 2.5 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 1 次、监督管理措施 12 次、自律监管措施 13 次、纪律处分 4 次、自律处分 1 次。

101 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 4 次（共 2 个项目）、监督管理措施 20 次、自律监管措施 9 次、纪律处分 10 次、自律处分 1 次。

二、项目信息

1.基本信息

项目合伙人：李生敏，2007 年成为中国注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计业务，2005 年开始在容诚会计师事务所执业，2022 年开始为公司提供审计服务；近三年签署过中旗股份、新疆火炬、合肥城建、六国化工等上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：张阳，2023 年成为中国注册会计师，2015 年开始从

事上市公司审计业务，2015 年开始在容诚会计师事务所执业，2025 年开始为公司提供审计服务；近三年签署过申通快递等上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：陈均志，2021 年成为中国注册会计师，2021 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，2025 年开始为公司提供审计服务；近三年未签署过上市公司审计报告。

项目质量复核人：宛云龙，2014 年成为中国注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计业务，2009 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署或复核过阳光电源、奇精机械、雪祺电气、恒兴新材等上市公司审计报告。

2. 上述相关人员的诚信记录情况

签字注册会计师张阳、签字注册会计师陈均志、项目质量复核人宛云龙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。

项目合伙人李生敏近三年因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况，详见下表。

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	李生敏	2026 年 1 月 19 日	监督管理措施	中国证监会安徽监管局	因在执行项目时存在部分程序执行不够充分等，对签字注册会计师出具警示函措施

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

公司 2025 年度财务报表审计费用为人民币 55 万元（不含税，下同），内部控制审计费用为人民币 15 万元，合计为人民币 70 万元，上述收费价格系根据审计收费惯例和公司业务特征协商确定。

2026 年度审计费用定价原则主要根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报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确定，拟定 2026 年度财务报表审计费用为人民币

55 万元（不含税，下同），内部控制审计费用为人民币 15 万元，合计为人民币 70 万元。

董事会提请股东会授权管理层根据 2026 年度的具体审计要求和审计范围来确定容诚会计师事务所 2026 年度审计费用等具体事宜。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议意见

公司于 2026 年 4 月 23 日召开第二届董事会审计委员会 2026 年第二次会议，审议通过《关于续聘公司 2026 年度会计师事务所的议案》，审计委员会对容诚会计师事务所的基本情况材料进行了充分的了解，并对其在 2025 年度的审计工作进行了审核，认为其在执业过程中坚持独立、客观、公正的执业准则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，较好地完成了公司委托的各项工作，项目成员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，除议案已列示的情形外，最近三年无其他任何刑事处罚、行政处罚、自律监管措施及行政监管措施记录，审计委员会向公司董事会提议续聘容诚会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，并同意提交董事会审议。

（二）董事会的审议及表决情况

公司于 2026 年 4 月 24 日召开第二届董事会第七次会议，以同意 11 票、反对 0 票、弃权 0 票、回避 0 票的表决结果，审议通过了《关于续聘公司 2026 年度会计师事务所的议案》，同意续聘容诚会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，负责公司 2026 年度财务审计和内部控制审计等工作，本事项将提交公司 2025 年年度股东会审议。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司 2025 年年度股东会审议，并自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

大明电子股份有限公司董事会

2026 年 4 月 28 日