

## 惠州亿纬锂能股份有限公司 关于拟续聘会计师事务所的公告

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。

惠州亿纬锂能股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月17日召开的第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）为公司2023年度的审计机构，聘期一年，并提请股东大会授权公司经营管理层根据行业标准及公司审计的实际工作情况确定年度审计报酬事宜。现将相关事宜公告如下：

### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

#### 1、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幢外经贸大厦901-22至901-26，首席合伙人肖厚发。

##### （2）人员信息

截至2022年12月31日，容诚共有合伙人172人，共有注册会计师1,267人，其中651人签署过证券服务业务审计报告。

##### （3）业务规模

容诚经审计的2021年度收入总额为233,952.72万元，其中审计业务收入220,837.62万元，证券期货业务收入94,730.69万元。

容诚共承担321家上市公司2021年年报审计业务，审计收费总额36,988.75万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备

制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，建筑业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，文化、体育和娱乐业，采矿业、金融业，房地产业等多个行业。容诚对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为224家。

#### （4）投资者保护能力

容诚已购买注册会计师职业责任保险，职业保险购买符合相关规定；截至2022年12月31日累计责任赔偿限额9亿元。

近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

#### （5）诚信记录

容诚近三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7次、自律监管措施1次、纪律处分0次。

5名从业人员近三年在容诚执业期间因执业行为受到自律监管措施各1次；20名从业人员近三年在容诚执业期间受到监督管理措施各1次，2名从业人员近三年在容诚执业期间受到监督管理措施各2次。

6名从业人员近三年在其他会计师事务所执业期间受到监督管理措施各1次。

## 2、项目信息

### （1）基本信息

项目合伙人：沈重，中国注册会计师，从2009年10月起一直从事注册会计师行业工作，为IPO企业、上市公司、新三板挂牌企业提供财务报表审计、内部控制鉴证等各项证券服务业务。无兼职，具备专业胜任能力。

项目签字注册会计师：毛才玉，2015年成为中国注册会计师，2018年开始从事上市公司审计业务，2019年开始在容诚事务所执业，先后为多家公司提供过IPO申报审计和上市公司年报审计等证券业务审计服务，无兼职，具备专业胜任能力。

项目质量复核人：姚斌星，中国注册会计师，2003年起从事审计工作，拥有多年证券服务业务工作经验，为多家上市公司提供年报审计等证券服务业务。

## （2）上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人沈重、签字注册会计师毛才玉、项目质量复核人姚斌星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

容诚及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## （4）审计收费

审计收费定价原则：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最终的审计收费。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### 1、董事会对议案审议和表决情况

公司第六届董事会第十二次会议对《关于拟续聘会计师事务所的议案》进行审议，表决情况如下：同意7票，反对0票，弃权0票，表决结果为通过。本议案尚需公司2022年度股东大会审议批准。

### 2、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对容诚进行了审查，认为其具备证券期货相关业务从业资格，具有多年为上市公司进行审计的经验和能力，为公司2022年度提供审计服务工作中，切实履行了审计机构应尽的职责，体现出的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求。公司于2023年4月7日召开第六届董事会审计委员会第一次会议审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意向董事会提议续聘容诚为公司2023年度审计机构。

### 3、独立董事的事前认可情况和独立意见

#### （1）独立董事的事前认可情况

容诚具有证券期货相关业务从业资格，为公司2022年度提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，完成了与公司约定的各项审计业务，表现出良好的职业操守和业务素质。因此，我们一致对续聘容诚为公司2023年审计机构

表示事前认可，并同意将该议案提交至董事会审议。

#### (2) 独立董事的独立意见

容诚具有证券期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，也具备履职所需的独立性、专业胜任能力以及投资者保护能力，在审计服务工作中，坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况。为保持公司审计工作的连续性，我们同意聘任容诚为公司2023年度审计机构。

#### 4、生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司2022年度股东大会审议，并自公司2022年度股东大会审议通过之日起生效。

### 三、备查文件

- 1、第六届董事会第十二次会议决议；
- 2、审计委员会履职的证明文件；
- 3、独立董事关于第六届董事会第十二次会议的事前认可意见；
- 4、独立董事关于第六届董事会第十二次会议及2022年度相关事项的独立意见；
- 5、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

惠州亿纬锂能股份有限公司董事会

2023年4月18日