

证券代码：300632

证券简称：光莆股份

公告编号：2024-077

厦门光莆电子股份有限公司
关于拟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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

公司本次续聘会计师事务所符合财政部、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。

厦门光莆电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年10月24日召开第五届董事会第三次会议审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》，公司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2024年度财务和内部控制审计机构；该议案尚需提交公司2024年第二次临时股东大会审议。现将相关情况公告如下：

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（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2023年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人179人，共有注册会计师1395人，其中745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2023年度收入总额为287,224.60万元，其中审计业务收入274,873.42万元，证券期货业务收入149,856.80万元。

容诚会计师事务所共承担 394 家上市公司 2023 年年报审计业务，审计收费总额 48,840.19 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，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业。容诚会计师事务所对厦门光莆电子股份有限公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 282 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，判决华普天健会计师事务所（北京）有限公司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。华普天健所及容诚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 5 次、自律处分 1 次。

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，3 名从业人员受到行政处罚各 1 次，64 名从业人员受到监督管理措施 22 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 1 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：梁宝珠，2005 年成为中国注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业，2023 年开始为厦门光莆

电子股份有限公司提供审计服务:近三年签署过柯利达、龙高股份、闽东电力、光莆股份等上市公司审计报告。

项目签字注册会计师:王启盛,2013年成为中国注册会计师,2010年开始从事上市公司审计业务,2019年开始在容诚会计师事务所执业,2023年开始为厦门光莆电子股份有限公司提供审计服务:近三年签署过亚厦股份、盈趣科技、青达环保、嘉亨家化、光莆股份等上市公司审计报告。

项目签字注册会计师:王淑娟女士,2017年成为中国注册会计师,2012年开始从事上市公司审计业务,2019年开始在容诚会计师事务所执业,2023年开始为厦门光莆电子股份有限公司提供审计服务;近三年签署过狄耐克、光莆股份等上市公司审计报告。

项目质量复核人:詹秉英,1995年成为中国注册会计师,1999年从事上市公司审计业务,2018年转到容诚会计师事务所执业,拥有多年证券服务业务工作经验,近三年复核过上海正帆科技、尚纬股份、乾照光电、光莆股份、上海谊众药业、日禾戎美等上市公司审计报告。

2. 上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人梁宝珠、签字注册会计师王启盛、王淑娟、项目质量复核人詹秉英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》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。本期年报审计费用为捌拾伍万元整,本期内控审计费用为叁拾壹万捌仟元整。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一) 审计委员会审议意见

公司于2024年10月24日召开的第五届董事会审计委员会第三次会议,审

议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会通过对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的执业资质、投资者保护能力、从业人员信息、业务经验及诚信记录等方面进行审核并进行专业判断，一致认为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）拥有足够的经验和良好的执业团队，具备胜任公司年度财务和内部控制审计工作的专业资质和能力，能够满足公司对于审计机构的要求。董事会审计委员会提议续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构，并将该事项提交公司第五届董事会第三次会议审议。

（二）独立董事的事前认可情况和审议情况

1、事前认可情况

经核查，独立董事认为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券期货相关业务资格，具有多年为上市公司提供审计服务的相关资质、专业能力与经验，拥有良好的执业团队，能够满足公司年度财务和内部控制审计工作要求。公司本次续聘会计师事务所事项符合公司业务发展的需要，符合有关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

因此，我们同意将《关于拟续聘会计师事务所的议案》提交公司第五届董事会第三次会议审议。

2、独立董事专门会议审议情况

经核查，独立董事认为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，拥有足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够满足公司财务和内部控制审计工作要求。公司本次拟续聘会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规规范性文件及《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

因此，我们一致同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司第五届董事会第三次会议审议。

（三）董事会与监事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 10 月 24 日召开了第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构，聘期为

一年，并同意将该议案提交股东大会审议。

（四）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，聘期为一年。

三、报备文件

- 1、第五届董事会第三次会议决议；
- 2、第五届监事会第三次会议决议；
- 3、独立董事关于第五届董事会第三次会议相关事项的事前认可意见；
- 4、第五届董事会独立董事第一次专门会议决议；
- 5、第五届董事会审计委员会第三次会议记录；
- 6、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

厦门光莆电子股份有限公司董事会

2024年10月26日