

证券代码：301389

证券简称：隆扬电子

公告编号：2024-020

隆扬电子（昆山）股份有限公司 关于续聘2024年度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真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

隆扬电子（昆山）股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年3月13日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》，本事项尚需提交公司2023年年度股东大会审议通过。具体情况如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

公司拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任2024年度财务报表及内部控制审计机构。在以往与公司的合作过程中，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供了优质的审计服务，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，实行一体化管理，建立了较为完善的质量控制体系，长期从事证券服务业务，审计人员具有较强的专业胜任能力；该所自成立以来未受到任何刑事处罚、行政处罚，并已购买职业责任保险，具有较强的投资者保护能力。因此，公司拟聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报表及内部控制审计机构。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司2024年度审计工作量和市场价格水平与容诚会计师事务所（特殊普通合伙）确定具体审计费用。

二、拟续聘会计师事务所的基本信息

（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2022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2022年度收入总额为266,287.74万元，其中审计业务收入254,019.07万元，证券期货业务收入135,168.13万元。

容诚会计师事务所共承担366家上市公司2022年年报审计业务，审计收费总额42,888.06万元，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。容诚会计师事务所对隆扬电子（昆山）股份有限公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为49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，职业保险购买符合相关规定；截至2022年12月31日累计责任赔偿限额超过2亿元。

近三年（最近三年完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任情况：

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）投资者起诉乐视网、贾跃亭等公司董事和高管、平安证券股份有限公司、中泰证券股份有限公司、中德证券有限责任公司、利安达会计师事务所有限责任公司和利安达会计师事务所（特殊普通合伙）、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）、信永中和会

计师事务所（特殊普通合伙）、北京市金杜律师事务所对乐视网证券虚假陈述赔偿责任案作出一审判决，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。

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 12 次、自律监管措施 1 次、自律处分 1 次。

43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 0 次、监督管理措施 16次、自律监管措施2次和自律处分1次。

（二）项目成员信息

1. 基本信息

项目合伙人：刘勇，2008年成为中国注册会计师，2007年开始从事上市公司审计业务，2008年开始在容诚会计师事务所执业，2024年开始为公司提供审计服务；近三年签署过铜陵有色（000630）、鸿日达（301285）、众源新材（603527）等多家上市公司和挂牌公司审计报告。

项目签字会计师：仇笑康，2017年成为中国注册会计师，2015年开始从事上市公司审计业务，2014年开始在容诚会计师事务所执业，2024年开始为公司提供审计服务；近三年签署过天华新能（300390）、喜悦智行（301198）、众源新材（603527）、华盛锂电（688353）等多家上市公司审计报告。

质量控制复核人：郑立红，2002年成为中国注册会计师，2001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，近三年复核过隆扬电子（301389）等多家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

上述人员3年内未曾受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

3. 独立性

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

根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本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（2023）审计收费62万元，其中年报审计费用为52万元，内控审计费用为10万元。上期（2022）审计收费52万元，其中年报审计费用为44万元，内控审计费用为8万元。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

经审核容诚会计师事务所（特殊普通合伙）所提供的相关资料，公司对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）提供的人员信息、诚信记录、证券服务备案等情况进行了核实，并对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）聘期内的审计工作情况监督和评价。认为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）诚信状况良好，具备专业胜任能力及投资者保护能力；在2023年度财务报表审计过程中，遵循独立、客观、公正的执业准则，恪守职责，较好顺利完成了审计工作。同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构。审计委员会同意将聘任会计师事务所事项提交董事会审议。

（二）董事会审议情况

经公司董事会审议，一致同意公司续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构，并提请股东大会授权公司管理层根据审计工作量和市场价格水平决定2024年度审计费用及办理签署服务协议等相关事项。

四、备查文件

1. 第二届董事会第四次会议决议；
2. 第二届董事会审计委员会第三次会议决议
3. 拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；
4. 董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告。

特此公告。

隆扬电子（昆山）股份有限公司

董事会

2024年3月15日