

爱美客技术发展股份有限公司 关于拟续聘公司 2026 年度审计机构的公告

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。

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

爱美客技术发展股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 3 月 19 日召开了第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构的议案》，同意拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）担任公司 2026 年度财务报表及内部控制审计机构。本次拟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。上述事项尚需提请公司 2025 年度股东会审议，具体情况如下：

二、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 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爱美客技术发展股份有限公司所在的同行业上市公司审计客户数量为 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（特殊普通合伙）（以下简称“容诚特普”）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特普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：刘宏宇，2019年5月成为中国注册会计师，2004年开始从事上市公司审计业务，2024年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：乔文静，2022年成为中国注册会计师，2020年开始从事上市公司审计业务，2024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2家上市公司审计报告。

项目质量复核人：孟红兵，2003年成为中国注册会计师，2012年开始从事上市公司审计业务，2023年开始在容诚会计师事务所执业，拥有多年证券服务业务工作经验，近三年签署或复核过东信和平、三夫户外等5家以上上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人刘宏宇近三年因执业行为受到证券交易所、行业协会、监管机构等自律组织的自律监管措施、纪律处分、监督管理措施的具体情况，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	刘宏宇	2025年1月14日	监督管理措施	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办事处	事由：违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第182号)第四十五条、第四十六条的规定。 处罚情况：出具警示函

签字注册会计师乔文静、项目质量复核人孟红兵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

审计收费定价原则：根据公司的所处行业、业务规模和会计处理复杂程度，以及会计师事务所提供审计服务的项目组成员的级别、投入时间和工作质量等多方面的因素，与容诚会计师事务所协商确定。

根据公司规模、业务复杂程度、预计投入审计的时间成本等情况，2025年

年度审计费用合计 127 万元（含税，其中包含财务报告审计费用 107 万元，内部控制审计费用 20 万元）。

2026 年度审计费用拟为 127 万元（含税，其中包含财务报告审计费用 107 万元，内部控制审计费用 20 万元），并提请股东会授权公司总经理或其授权人士根据具体的审计要求和审计范围调整相关的审计费用并签署相关的文件。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对容诚会计师事务所的执业情况进行了充分的了解，在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后，一致认为容诚会计师事务所具备为公司提供审计服务的相关资质、专业胜任能力、投资者保护能力、良好的诚信记录以及《中国注册会计师职业道德守则》要求的独立性。审计委员会就关于续聘会计师事务所的事项形成了书面审核意见，同意拟续聘容诚会计师事务所为公司 2026 年度财务报告及内部控制审计机构，并将本议案提交公司董事会审议。

（二）董事会会议审议情况

公司于 2026 年 3 月 19 日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构的议案》，同意继续聘请容诚会计师事务所作为公司 2026 年度的审计机构。

（三）生效日期

本次续聘审计机构事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1. 第四届董事会第四次会议决议；
2. 第四届审计委员会第二次会议决议；
3. 拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

爱美客技术发展股份有限公司董事会

二〇二六年三月二十日