

亚光科技集团股份有限公司 关于聘任 2025 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。

特别提示：

- 1、拟聘任的会计师事务所名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、原聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
- 3、变更会计师事务所的原因：因原会计师事务所天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）合同服务期满，考虑到天健会计师事务所的审计工作团队已经连续多年为公司提供年度审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，经公司综合评估和审慎研究，公司拟聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度审计机构。公司已就变更会计师事务所相关事项与原聘任会计师事务所进行了沟通，原聘任会计师事务所对变更相关事项无异议。
- 4、本次变更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。

亚光科技集团股份有限公司（以下简称“亚光科技”或“公司”）于 2025 年 11 月 21 日召开的第五届董事会第三十二次会议、第五届监事会第二十九次会议分别审议通过了《关于聘任 2025 年度审计机构的议案》，同意聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“利安达会计师事务所”）为公司 2025 年度审计机构，聘任期限为一年。本事项尚需提交公司 2025 年第一次临时股东大会审议，现将有关事宜公告如下：

一、拟聘任审计机构的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2013 年 10 月 22 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室		

首席合伙人	黄锦辉	2024 年末合伙人数量	74 人
2024 年末执业人员数量	注册会计师人数		452 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数		152 人
2024 年（经审计）业务收入	业务收入总额	52,779.03 万元	
	审计业务收入	45,020.28 万元	
	证券业务收入	15,892.14 万元	
2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	24 家	
	审计收费总额	2,559.32 万元	
	涉及主要行业	制造业（19 家）、采矿业（2 家）、批发和零售业（2 家）、住宿和餐饮业（1 家）。	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	19 家	

2、投资者保护能力

利安达会计师事务所截至 2024 年末计提职业风险基金 3,677.32 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 8,000.00 万元，职业风险基金计提、职业保险购买符合相关规定。

利安达会计师事务所近三年不存在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

利安达会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 1 次。22 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 11 次、监督管理措施 12 次和自律监管措施 4 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
-------	----	-----------	--------------	-----------	----------------	--------------------

项目合伙人	许长英	1999 年	2012 年	2012 年	2025 年	最近三年签署了鲁北化工、冠豪高新、有棵树等上市公司年度审计报告
签字注册会计师	许长英	1999 年	2012 年	2012 年	2025 年	最近三年签署了鲁北化工、冠豪高新、有棵树等上市公司年度审计报告
	肖桂香	2014 年	2013 年	2013 年	2025 年	最近三年复核了鲁北化工、冠豪高新等上市公司年度审计报告
质量控制复核人	夏娟	2019 年	2018 年	2018 年	2025 年	最近三年复核了熊猫金控等上市公司年度审计报告

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在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、纪律处分的情况。

3、独立性

利安达会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，能够在执行本项目审计工作时保持独立性。

4、审计收费

2025 年度审计费用预计为 120 万元，其中年报审计费用为 100 万元，内部控制审计费用为 20 万元，较上期费用下降超过 20%。下降原因是利安达会计师事务所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利安达会计师事务所的收费标准确定最终审计收费。

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司 2025 年度的具体审计要求和审计范围与利安达会计师事务所协商确定相关的审计费用，办理并签署相关服务协议等事项，最终金额将在公司 2025 年度报告中披露。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师事务所为天健会计师事务所（特殊普通合伙）。截至目前，天健会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 17 年为公司提供审计服务，上年度为公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情形。

（二）拟变更会计师事务所原因

因原会计师事务所天健会计师事务所合同服务期满，考虑到天健会计师事务所的审计工作团队已经连续多年为公司提供年度审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，经公司综合评估和审慎研究，公司拟聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与天健会计师事务所（特殊普通合伙）、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）进行充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次更换事项且对此无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的规定，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的审议程序

（一）董事会审议情况

公司于 2025 年 11 月 21 日召开的第五届董事会第三十二次会议以“6 票同意、0 票反对、0 票弃权”审议通过了《关于聘任 2025 年度审计机构的议案》，同意聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，聘任期限为一年。同时提请股东大会授权公司管理层根据公司 2025 年度的具体审计要求和审计范围与利安达会计师事务所协商确定相关的审计费用，办理并签署相关服务协议等事项。

（二）审计委员会审议意见

公司第五届董事会审计委员会 2025 年第七次会议审议通过了《关于聘任 2025 年度审计机构的议案》，同意聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）。公司审计委员会委员对利安达会计师事务所（特殊普通合伙）的专业资质、业务能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性进行了核查，一致认为其具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜任工作，其与公司股东及公司关联人无关联关系，不存在影响其审计独立性的情形，同意聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

（三）生效日期

本次聘任公司 2025 年度审计机构事项尚需提交公司 2025 年第一次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、《第五届董事会第三十二次会议决议》
- 2、《第五届监事会第二十九次会议决议》
- 3、《第五届董事会审计委员会 2025 年第七次会议决议》
- 4、《利安达会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明》。

特此公告。

亚光科技集团股份有限公司董事会

2025 年 11 月 24 日