

深圳光韵达光电科技股份有限公司 关于变更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、拟聘任会计师事务所名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中证天通会计师事务所”“中证天通”）

2、原聘任会计师事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华会计师事务所”）

3、变更会计师事务所的原因：鉴于公司业务发展合并报表主体增多，综合考虑公司自身业务发展及未来审计工作需要等因素，经公司审慎研究与评估，拟改聘中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务及内部控制审计机构。

4、公司已就变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本次变更事项并表示无异议。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》等其他有关规定，积极做好沟通及配合工作。

5、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。

深圳光韵达光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年12月12日召开的第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，董事会拟聘任中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构。本次变更符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的规定，现将相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

会计师事务所名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2014年1月2日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

首席合伙人：张先云

2024年度末合伙人数量：62人

2024年度末注册会计师人数：379人

2024年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：98人

2024年经审计的收入总额：41,763.29万元

2024年经审计的审计业务收入：24,637.37万元

2024年经审计的证券业务收入：6,401.21万元

2024年度上市公司审计客户家数：30家

2024年度挂牌公司审计客户家数：58家

2024年度上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业（20）
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业（3）
I	信息传输、软件和信息技术服务业（2）
A	农、林、牧、渔业（2）
J	金融业（1）
F	批发和零售业（1）
L	租赁和商务服务业（1）

2024年度挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业（31）
I	信息传输、软件和信息技术服务业（10）
F	批发和零售业（4）
E	建筑业（3）
M	科学研究和技术服务业（3）
N	水利、环境和公共设施管理业（3）

2024年度上市公司审计收费：3,599.00万元

2024年度挂牌公司审计收费：818.40万元

2024年度本公司同行业上市公司审计客户家数：20家, 2024年度本公司同行业挂牌公司审计客户家数：31家。

2、投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：1,203.41万元

职业保险累计赔偿限额：20,000.00万元

职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

3、诚信记录

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）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5次、自律监管措施2次和纪律处分0次。

18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0次、监督管理措施18人次、

自律监管措施4人次和纪律处分0次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：刘雪明，2008年取得注册会计师资格，2012年起开始从事上市公司审计，2017年9月至今在中证天通从事审计工作；曾为英威腾、融捷健康、新纶科技、固德威等上市公司提供财务报表审计、内控审计等各项专业服务，从事过证券服务业务，具备相应专业胜任能力。

签字注册会计师：肖玲，2011年取得注册会计师资格，2008年起开始从事上市公司审计，2019年12月至今在中证天通从事审计工作；曾为融捷健康、东旭蓝天、黄河旋风、中金岭南、新纶科技、得润电子等提供年报审计及内控等各项专业服务，从事过证券服务业务，具备相应专业胜任能力。

项目质量复核人信息：

樊晓鹏：2023年成为中国注册会计师，2023年4月入职中证天通入职从事审计工作，2023年4月开始从事质量控制复核工作。近三年复核上市公司8家，挂牌公司20家。

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

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等从业人员不存在违反《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

中证天通拟为公司提供 2025 年度审计服务的费用预计为 150 万元（含税，包括财务报告审计费用及内部控制审计费用）。审计费用与上年度相比增加 20 万元，主要系公司 2025 年新收购控股子公司、新设控股子公司，审计主体增加，中证天通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事务所的收费标准确定最终审计收费。

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

公司前任审计机构中兴华会计师事务所对公司2024年度财务报告及财务报告内部控制均出具了标准无保留意见的审计意见；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况，亦不存在资产负债表日至年度报告出具前变更会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

鉴于公司业务发展合并报表主体增多，综合考虑公司自身业务发展及未来审计工作需要等

因素，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，公司经审慎研究与评估，拟改聘任中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务及内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与前任会计师事务所中兴华会计师事务所进行了事前沟通，中兴华会计师事务所对变更事项无异议。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》的有关规定，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司审计委员会对中证天通会计师事务所的资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况进行了审查，认为中证天通会计师事务所满足为公司提供审计服务的资质要求，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，认可其专业胜任能力、投资者保护能力和独立性，提议聘请中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务及内部控制审计机构，并将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会审议和表决情况

2025年12月12日，公司第六届董事会第二十六次会议以7票同意、0票反对、0票弃权，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务及内部控制审计机构。

（三）生效日期

本次变更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。

四、备查文件

- 1、第六届董事会第二十六次会议决议；
- 2、审计委员会2025年第五次会议会议记录；
- 3、中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明及资质证书；
- 4、深交所要求报备的其他文件。

特此公告。

深圳光韵达光电科技股份有限公司

董 事 会

二〇二五年十二月十三日