

广东三雄极光照明股份有限公司 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：

本次续聘会计师事务所事项符合《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）及《公司会计师事务所选聘制度》的相关规定。

广东三雄极光照明股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月23日召开第五届董事会第十次会议审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意继续聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“司农事务所”）为公司2024年度财务审计机构及内部控制审计机构，本事项尚需提交公司股东大会审议。现将有关事项公告如下：

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

（1）事务所名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：2020年11月25日

（3）组织形式：合伙企业（特殊普通合伙）

（4）统一社会信用代码：91440101MA9W0YP8X3

（5）注册地址：广东省广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

（6）执行事务合伙人（首席合伙人）：吉争雄

（7）经营范围：企业管理咨询；财务咨询；资产评估；代理记账；从事会计师事务所业务。

(8) 人员信息：截至 2023 年 12 月 31 日，司农事务所从业人员 333 人，合伙人 32 人，注册会计师 133 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 63 人。

(9) 业务收入：2023 年度，司农事务所实现收入总额为人民币 12,162.59 万元，其中审计业务收入为 9,349.44 万元、证券业务收入为 5,318.07 万元（以上财务指标已经审计）。

(10) 2023 年度提供上市公司审计服务情况：

司农事务所为上市公司提供 2023 年度审计服务的客户数为 28 家，客户行业主要有：制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、交通运输、仓储和邮政业、房地产业、建筑业、水利、环境和公共设施管理业、采矿业，审计收费总额 2,968.20 万元。本公司同行业上市公司审计客户 0 家。

2. 投资者保护能力

截至 2023 年 12 月 31 日，司农事务所计提职业风险基金 918.84 万元，购买职业保险累计赔偿限额人民币 3,600 万元，符合相关规定，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。司农事务所从成立至今没有发生民事诉讼情况。

3. 诚信记录

司农事务所近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分，因执业行为受到监督管理措施 2 次、自律监管措施 1 次。从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，10 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施和自律监管措施 15 人次。

(二) 项目信息

1. 项目基本信息

拟签字项目合伙人：徐俊，合伙人，中国注册会计师，从事证券服务业务 14 年。2010 年 10 月 19 日成为注册会计师。2010 年开始从事上市公司审计，2022 年 1 月开始在司农事务所执业，现任司农事务所合伙人。2017 年开始为三雄极光提供审计服务，签署了三雄极光 2017 年度、2018 年度审计报告。最近三年复核的上市公司年度审计报告包括好太太、实丰文化等。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服

务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师：罗晨晔，中国注册会计师，从事证券服务业务 7 年，2016 年 7 月开始从事上市公司审计，2020 年 4 月 9 日成为注册会计师，2020 年 12 月开始在司农事务所执业，现任司农事务所经理，2020 年 12 月开始为三雄极光提供审计服务，最近三年签署了三雄极光 2023 年度审计报告。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：黄豪威，合伙人，中国注册会计师，从事证券服务业务 11 年，2012 年 6 月开始从事上市公司审计，2014 年 6 月 16 日成为注册会计师，2021 年 12 月开始在司农事务所执业，现任司农事务所合伙人。2022 年开始为三雄极光提供审计服务。最近三年签署的上市公司年度审计报告包括嘉诚国际、名雕股份等。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

2. 项目人员诚信情况

拟签字项目合伙人徐俊、拟签字注册会计师罗晨晔和项目质量控制复核人黄豪威近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分，未被立案调查。

3. 独立性

司农事务所及拟签字项目合伙人徐俊、拟签字注册会计师罗晨晔、项目质量控制复核人黄豪威不存在违反《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

审计费用定价主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。公司董事会提请公司股东大会授权公司管理层根据 2024 年度公司审计的具体工作量及市场价格行情与司农事务所协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审议情况

公司于2024年4月23日召开第五届董事会第十次会议，会议以9票赞成、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘司农事务所担任公司2024年度财务审计机构及内部控制审计机构，聘期一年。并提请股东大会授权公司管理层根据2024年度公司审计的具体工作量及市场价格行情确定其2024年度审计费用并签署相关合同与文件。

（二）审计委员会审议意见

公司于2024年4月12日召开第五届董事会审计委员会2024年第三次会议审议通过了《关于拟提议续聘会计师事务所的议案》，审计委员会对广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、执业资质相关证明文件、业务规模、人员信息、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等进行了充分了解和审查，认为司农事务所具备为公司提供审计服务的资质和专业能力，具有上市公司审计服务经验，在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽的职责，能够满足公司财务审计工作要求。因此同意向董事会提议公司续聘司农事务所担任公司2024年度财务审计机构及内部控制审计机构，聘期一年。审计费用由公司管理层根据2024年度公司审计的具体工作量及市场价格行情与司农事务所协商确定。

（三）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。

三、备查文件

1. 第五届董事会第十次会议决议；
2. 第五届董事会审计委员会2024年第三次会议决议；
3. 拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；
4. 深圳证券交易所要求报备的其他文件。

特此公告。

广东三雄极光照明股份有限公司董事会

2024年4月24日