

证券代码：874232

证券简称：晶华光学

主办券商：国泰海通

广州市晶华精密光学股份有限公司续聘 2025 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

公司拟聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为 2025 年年度的审计机构。

1. 基本信息

会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 7 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

首席合伙人：钟建国

2024 年度末合伙人数量：241 人

2024 年度末注册会计师人数：2,356 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：904 人

2023 年收入总额（经审计）：348,300 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：309,900 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：184,000 万元

2024 年上市公司审计客户家数：707 家

2024 年挂牌公司审计客户家数：285 家

2024 年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
I	信息传输、软件和信息技术服务业
F	批发和零售业
N	水利、环境和公共设施管理业
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业

2024 年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
I	信息传输、软件和信息技术服务业
L	租赁和商务服务业
M	科学研究和技术服务业
F	批发和零售业

2024 年上市公司审计收费：72,000 万元

2024 年挂牌公司审计收费：7,700 万元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：544 家

2024 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：183 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>20,000 万元

职业保险累计赔偿限额：>20,000 万元

近三年（最近三个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存在承担民事责任情况。天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下：

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健会计师事务所	2024 年 3 月 6 日	天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为华仪电气 2017 年度、2019 年	已完结（天健会计师事务所（特殊普通合伙）需

	所（特殊普通合伙）		度年报审计机构，因华仪电气涉嫌财务造假，在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	在 5%的范围内与华仪电气承担连带责任，天健会计师事务所（特殊普通合伙）已按期履行判决）
--	-----------	--	---	--

上述案件已完结，且天健会计师事务所（特殊普通合伙）已按期履行终审判决，不会对本所履行能力产生任何不利影响。

职业风险基金计提和职业保险购买均符合相关规定。

3. 诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 2 次。

67 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 12 次、监督管理措施 32 次、自律监管措施 24 次和纪律处分 13 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：彭宗显，2010 年取得注册会计师执业资格，2008 年开始从事上市公司审计业务，2012 年开始在天健会计师事务所执业，2021 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核上市公司 11 家，签署的上市公司有：洁特生物、赛意信息、领湃科技、聚胶股份、德尔玛、炬申股份。复核的上市公司有：奥普家居、圣诺生物、华星创业、万通智控、健盛集团。

拟签字会计师：陈建成，2013 年取得注册会计师执业资格，2008 年开始从事上市公司审计业务，2013 年开始在天健会计师事务所执业，2021 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司有：领湃科技、新宝股份。

项目质量控制复核人：沈云强，2007 年取得注册会计师执业资格，2005 年开始从事上市公司审计业务，2005 年开始在天健会计师事务所执业，2023 年开始

为本公司提供审计服务，近三年签署或复核了五洲特纸、久祺股份、江瀚新材、通达电气、超声电子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（最近三个完整自然年度及当年）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，受到证券交易场所、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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

本期(2025)年审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期(2024)年审计收费 31.8 万元，其中年报审计收费 31.8 万元。

审计费用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，以行业标准 and 市场价格为基础，结合公司的实际情况并经双方友好协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2025 年 4 月 28 日召开了第四届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。本议案不涉及关联事项，无需回避表决，本议案尚需提交 2024 年年度股东大会审议。

（二）独立董事的独立意见

经审阅相关材料，公司独立董事认为，天健会计师事务所（特殊普通合伙）能够遵循独立、客观、公正的执业准则，为公司提供真实公允的审计服务，满足公司 2025 年度审计工作的要求；本次公司聘请会计师事务所的审议程序符合《公

司法》和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和股东权益的情形。独立董事同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2025 年度财务审计机构，并同意将该议案提交公司 2024 年年度股东大会审议。

（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。

三、备查文件

《广州市晶华精密光学股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议》

《广州市晶华精密光学股份有限公司第四届董事会第十六次会议独立意见》

广州市晶华精密光学股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 28 日