

首航高科能源技术股份有限公司

关于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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

(一) 机构信息

公司拟聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为2024年年度审计机构。

1、基本信息

会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1999年1月

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层

首席合伙人：姚庚春

2024年度末合伙人数量：187人

2024年度末注册会计师人数：804人

2024年度未签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：331人

2024年收入总额（未经审计）：99,115.12万元

2024年审计业务收入（未经审计）：87,645.28万元

2024年证券业务收入（未经审计）：39,661.81万元

2024年上市公司审计客户家数：89家

2024年挂牌公司审计客户家数：367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
70	房地产业（K）
48	建筑业（E）

36	制造业 (C)
31	制造业 (C)
39	制造业 (C)

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
T64	信息传输、软件和信息技术服务业
I65	信息传输、软件和信息技术服务业
F51	批发和零售业
G54	交通运输、仓储和邮政业
L72	租赁和商务服务业

2024 年上市公司审计收费：11,285.00 万元

2024 年挂牌公司审计收费：4,876.85 万元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：4 家

2024 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：1 家

2、投资者保护能力：

职业风险基金上年度年末数：截至 2024 年末，中兴财光华累计已提取职业风险基金 10,152.13 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 3.27 亿元，职业责任保险累计赔偿限额、职业风险基金合计 4.28 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。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。近三年不存在因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：

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）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 7 次、监督管理措施 22 次、自律监管措施 6 次和纪律处分 4 次。

58 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 8 次、监督管理措施 25 次、自律监管措施 6 次和纪律处分 4 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：方国权，资深注册会计师，2000年11月成为注册会计师，2013年10月开始从事上市公司审计，2012年6月开始在中兴财光华执业，2023年12月开始为公司提供审计服务；从事过立方数科、星星科技、首航高科等上市公司的年报审计工作，近三年签署或复核3家上市公司审计报告。

质量控制复核合伙人：江小群，注册会计师，2007年成为注册会计师，2010年开始从事上市公司审计和复核，2015年开始在中兴财光华执业，会计师事务所从业22年，负责过新三板企业、上市公司、IPO的年度审计、内控审计、清产核资等业务，有证券服务业务从业经验，具备相应专业胜任能力。

拟签字注册会计师：方国权，简历同上。

拟签字注册会计师：章徽，2002—2012年任职于安徽华安会计师事务所，历任审计助理、项目经理；2013年3月-2016年4月任职于中兴财光华会计师事务所，任职项目经理，2016年4月-2022年10月任职于安徽华安会计师事务所，任职项目经理；2022年10月至今任职于中兴财光华会计师事务所，任职高级经理。曾负责客来福家居股份有限公司和北京帜扬信通科技股份有限公司的改制挂牌项目，曾为太空智造、首航高科等上市公司提供审计服务，近三年签署或复核2家上市公司审计报告。

2、诚信记录

签字注册会计师章徽、项目质量控制复核人江小群近三年（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。项目合伙人方国权近三年因执业行为受到自律监管措施警示函1次，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	方国权	2024年1月18日	警示函	深圳专员办	2022年立方数科财务报表审计；独立性申报程序执行不到位、应对

					舞弊程序不充分、控制测试不到位、利用专家工作程序不到位、函证程序不到位、检查程序不到位、分析程序不到位
--	--	--	--	--	---

3、独立性

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）执行该项目审计的项目合伙人及签字注册会计师及其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

本期(2024)年审计收费 130 万元，上期(2023)年审计收费 180 万元。

本期审计费用与 2023 年度审计费用有所降低，公司根据审计工作量及公允合理的定价原则确定年度审计费用，审计费用以行业标准和市场价格为基础，结合公司的实际情况、会计处理复杂程度及年度审计所需配备的审计人员情况、事务所的收费标准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）董事会及监事会审议情况

公司于 2025 年 6 月 26 日召开了第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第六次会议，审议并通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意继续聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，并将该议案提交公司 2024 年年度股东大会审议。

（二）独立董事的事前认可意见和独立意见

1、事前认可意见

经核查，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券相关业务执业资格，具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司对于审计工作的要求，不存在损害公司及股东利益的情形。同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

2、独立意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备担任财务审计机构的履职条件及能力，其在担任公司审计机构期间，遵循《中国注册会计师独立审计准则》，勤勉、尽职，公允合理地发表了独立审计意见，同意续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构，并同意提交公司 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会审议。

三、备查文件

- 1、第五届董事会第十三次会议决议；
- 2、独立董事关于第五届董事会第十三次会议相关事项的专项说明、事前认可意见和独立意见；
- 3、第五届监事会第六次会议决议。

特此公告。

首航高科能源技术股份有限公司

董事会

2025 年 6 月 27 日