

证券代码：600537

证券简称：亿晶光电

公告编号：2023-087

亿晶光电科技股份有限公司

关于聘请 2023 年度会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

- 拟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)（以下简称“天健”）
- 原聘请的会计师事务所名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“利安达”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据财政部、国务院国资委、证监会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》(财会〔2023〕4 号文) 的相关规定，2023 年度，公司参照上述规定流程，结合经营管理需要，重新公开选聘会计师事务所。公司已就变更会计师事务所所有事宜与前任会计师事务所进行了充分沟通，前任会计师事务所对变更事宜无异议。

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

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：胡少先

截至 2022 年 12 月 31 日，天健合伙人（股东）225 人，注册会计师 2,064 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 780 人。

2022 年度经审计的收入总额 38.63 亿元，审计业务收入 35.41 亿元，证券业务收入 21.15 亿元。2022 年度，天健上市公司（含 A、B 股）客户 612 家，审计收费总额 6.32 亿元，涉及的主要行业包括：制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，房地产业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，文化、体育和娱乐业，建筑业，采矿业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，教育，综合等。公司同行业（制造业）上市公司审计客户家数为 458 家。

2. 投资者保护能力

截至 2022 年末，天健累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元，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。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉 (仲裁人)	被诉 (被仲裁人)	诉讼(仲裁)事件	诉讼(仲裁)金额	诉讼(仲裁) 结果
投资者	亚太药业、天健、安信证券	年度报告	部分案件在诉前调解阶段，未统计	二审已判决判例天健无需承担连带赔偿责任。天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	罗顿发展、天健	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	东海证券、华仪电气、天健	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
伯朗特机器人股份有限公司	天健、天健广东分所	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

3. 诚信记录

天健近三年（2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 1 次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为未受到刑事处罚，受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 31 人次、自律监管措施 2 人次、纪律处分 3 人次，共涉及 39 人。

(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	蒋舒媚	2007年	2005年	2007年	2023年	[注1]
签字注册会计师	蒋舒媚	2007年	2005年	2007年	2023年	[注1]
	沈祥红	2016年	2011年	2016年	2023年	[注2]
项目质量控制复核人	马章松	1998年	1998年	2009年	2023年	[注3]

[注 1]2023 年签署滨江集团、奥比中光等上市公司 2022 年度审计报告，复核财信发展、国城矿业等上市公司 2022 年度审计报告；2022 年签署滨江集团、科顺股份等上市公司 2021 年度审计报告，复核财信发展、国城矿业等上市公司 2021 年度审计报告；2021 年签署滨江集团、思进智能、王力安防等上市公司 2020 年度审计报告，复核财信发展、国城矿业等上市公司 2020 年度审计报告；

[注 2]2023 年签署晶科能源、滨江集团 2022 年度审计报告；2022 年签署晶科能源、滨江集团 2021 年度审计报告；2021 年签署滨江集团、哈尔斯和弘讯科技 2020 年度审计报告；

[注 3]2023 年签署鸿路钢构 2022 年度审计报告，复核哈尔斯、咸亨国际等 2022 年度审计报告；2022 年签署富煌钢构、鸿路钢构、应流机电 2021 年度审计报告，复核哈尔斯、扬电科技 2021 年度审计报告；2021 年签署应流股份、富煌钢构、广大特材 2020 年度审计报告，复核哈尔斯、扬电科技等 2020 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

天健及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

天健的审计服务收费是根据业务的繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员的专业技能等因素，由双方协商确定。2023 年度审计费用为人民币 125 万元，其中财务报表审计收费为 100 万元，内控审计收费为 25 万元，较上一期审计费用增加 5 万元。

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

利安达已为公司提供审计服务 1 年，对公司 2022 年财务报告、内部控制进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托利安达开展部分审计工作后又解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

根据财政部、国务院国资委、证监会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4 号文）的相关规定，2023 年度，公司参照上述规定流程，结合经营管理需要，重新公开选聘会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就新聘审计机构事宜与利安达进行了事前沟通，利安达对此无异议。因变更会计师事务所相关事项尚需提交公司股东大会审议，前后任会计师事务所将根据《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》和其他相关规定，积极做好有关沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对天健的基本情况、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、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为天健具备相关业务审计从业资格，能够满足公司审计工作需求。因此，公司董事会审计委员会同意拟聘请天健为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并将此议案提交公司董事会审议。

（二）独立董事关于本次聘任会计事务所的独立意见

公司独立董事独立意见：经审查，天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券、期货等业务资格，具备为上市公司提供审计服务的职业素养与能力，其独立性与诚信状况良好，能够客观评价公司财务状况和经营成果，满足公司 2023 年度对财务审计及内控审计的要求。该议案的提议、审核、表决程序均符合法律法规、规范性文件及《亿晶光电科技股份有限公司章程》的相关规定，综合考虑公司发展战略与审计需求，我们同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并同意将该项议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司于 2023 年 10 月 16 日召开的第七届董事会第三十次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于聘请公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》，公司董事会同意聘请天健为公司 2023 年度财务及内控审计机构。

（四）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年第五次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

亿晶光电科技股份有限公司

董事会

2023年10月17日