

证券代码：400187

证券简称：光一 3

主办券商：华源证券

光一科技股份有限公司续聘 2024 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

公司拟聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年年度的审计机构。

1. 基本信息

会计师事务所名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 6 月 28 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

首席合伙人：曹爱民

2023 年度末合伙人数量：51 人

2023 年度末注册会计师人数：259 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：120 人

2023 年收入总额（经审计）：47,663.24 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：39,834.14 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：12,808.66 万元

2023 年上市公司审计客户家数：35 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：90 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C26、C32、C35	制造业
B06	采矿业
E48	建筑业
N78	水利、环境和公共设施管理业
A01、A03	农、林、牧、渔业

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C34、C35、C39	制造业
I64、I65	信息传输、软件和信息技术服务业
L72	租赁和商务服务业
M74、M75	科学研究和技术服务业
F51	批发和零售业

2023 年上市公司审计收费：5,852.20 万元

2023 年挂牌公司审计收费：1,284.68 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：19 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：41 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0 万元

职业保险累计赔偿限额：12,000 万元

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。

2023 年末，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）购买的职业保险累计赔偿限额 1.20 亿元，符合《会计师事务所职业责任保险暂行办法》（财会[2015]13 号）的相关规定，职业责任赔偿能力能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）近三年无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

希格玛会计师事务所（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 3 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 1 次。

18 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 3 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人汤贵宝先生、项目质量控制复核人邱程红女士、拟签字注册会计师汤贵宝先生和董芳女士均具有中国注册会计师执业资格，长期从事证券服务业务，具备相应专业胜任能力（个人简历后附）。

汤贵宝先生：现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，2006 年 11 月取得中国注册会计师执业资格，有 15 年以上的执业经验。2013 年起为多家公司提供过年报审计等证券服务，2020 年开始在希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）执业，担任分所负责人、合伙人，2015 年开始从事上市公司审计的专业服务工作。

项目质量控制复核人：邱程红女士，现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人，为中国注册会计师执业会员、中国注册会计师协会资深会员。1995 年加入希格玛会计师事务所（特殊普通合伙），1997 年 12 月取得中国注册会计师执业资格，2000 年开始从事上市公司审计的专业服务工作，在审计、企业改制、企业并购重组、IPO、再融资等方面具有丰富的执业经验。最近三年签署上市公司审计报告 3 份，复核上市公司报告 20 份；复核挂牌公司报告 158 份。

董芳女士：现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理，2021 年 9 月取得中国注册会计师执业资格，有 9 年以上的执业经验。曾在大信会计师事务所（特殊普通合伙）任职、2021 年开始在希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）执业，历任审计人员、项目经理、高级经理，至今为多家上市公司提供

过年报审计、IPO 申报审计和重大资产重组等证券服务业务。

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）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。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	汤贵宝	2022-11-7	监督管理措施	江西证监局	江西海源复合材料科技股份有限公司 2021 年财务报表审计中存在问题，出具警示函。

3. 独立性

希格玛会计师事务所（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)年审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。
上期(2023)年审计收费 40 万元，其中年报审计收费 40 万元。
股东大会授权公司管理层根据 2024 年公司实际业务情况及市场价格与审计机构协商确定审计费用。

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 2024 年 12 月 19 日召开第五届董事会第十七次会议审议通过了《关

于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》，同意续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，并提请股东大会授权公司管理层根据 2024 年公司实际业务情况及市场价格与审计机构协商确定审计费用。议案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。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、独立董事的事前认可意见

经核查，独立董事认为：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券服务业务会计师事务所的备案资质，能够满足公司 2024 年度审计工作要求。公司聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，符合相关法律、法规的规定，不会影响公司会计报表的审计质量，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，独立董事同意聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，同意将该事项提交公司第五届董事会第十七次会议审议，并在公司董事会审议通过后提交公司股东大会审议。

2、独立董事的独立意见

经审阅，独立董事认为：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券服务业务会计师事务所的备案资质，能够满足公司财务报告审计和内部控制审计工作要求。公司聘任会计师事务所的审议、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及公司股东利益尤其是中小股东利益的情形。因此，独立董事同意聘任希格玛会计师事务所（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股东大会审议。

（三）生效日期

本次聘任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

- 1、第五届董事会第十七次会议决议；
- 2、公司独立董事关于第五届董事会第十七次会议相关事项的事前认可意见和独立意见；

3、拟聘任会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

光一科技股份有限公司

董事会

2024 年 12 月 24 日