

北方光电股份有限公司 关于变更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：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信事务所”）
- 2020 年度聘任的会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同事务所”），鉴于致同事务所 2020 年度审计聘期已满，公司拟聘任立信事务所为公司 2021 年度审计机构，致同事务所对该事项无异议。
- 本议案需提交股东大会审议。

北方光电股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 8 月 9 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于聘任 2021 年度审计机构的议案》，现将有关事宜公告如下：

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

立信事务所由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信事务所是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2020 年末，立信事务所拥有合伙人 232 名、注册会计师 2323 名、从业

人员总数 9114 名,2020 年末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 1218 人。立信事务所的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。

立信事务所 2020 年度业务收入（经审计）41.06 亿元，其中审计业务收入 34.31 亿元，证券业务收入 13.57 亿元。

2020 年度立信事务所为 576 家上市公司提供年报审计服务，同行业上市公司审计客户 37 家。

2、投资者保护能力

截至 2020 年末，立信事务所已提取职业风险基金 1.29 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.5 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失误导致的民事赔偿责任。

3、诚信记录

立信事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形；近三年因职业行为受到刑事处罚无、行政处罚 4 次、监督管理措施 26 次、自律监管措施无和纪律处分 3 次，涉及从业人员 62 名。

（二）项目成员信息

1、基本信息

| 项目 | 姓名 | 注册会计师 执业时间 | 开始从事上市 公司审计时间 | 开始在本所 执业时间 | 开始为本公司提 供审计服务时间 |
|---------|-----|---------------|------------------|---------------|--------------------|
| 项目合伙人 | 蔡晓丽 | 1998年 | 1998年 | 2012年 | 无 |
| 签字注册会计师 | 安行 | 2010年 | 2009年 | 2012年 | 无 |
| 质量控制复核人 | 张帆 | 2007年 | 2003年 | 2012年 | 无 |

2、人员信息

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：蔡晓丽

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|-------------|--------------------|-------|
| 2018年-2020年 | 海洋石油工程股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2018年-2020年 | 成都德芯数字科技股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2019年-2020年 | 中国核工业建设股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2019年-2020年 | 大唐电信科技股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2018年-2019年 | 天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司 | 项目合伙人 |

（2）签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：安行

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|-------------|----------------|---------|
| 2018年-2020年 | 锦州吉翔铝业股份有限公司 | 签字注册会计师 |
| 2018年-2020年 | 成都德芯数字科技股份有限公司 | 签字注册会计师 |
| 2019年 | 新疆中泰化学股份有限公司 | 签字注册会计师 |

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 张帆

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|-------------|------------------|---------|
| 2020年 | 乐普(北京)医疗器械股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2019年-2020年 | 华电国际电力股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2018年-2020年 | 英雄互娱科技股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2018年-2020年 | 成都德芯数字科技股份有限公司 | 质量控制复核人 |
| 2018年-2020年 | 拓尔斯信息技术股份有限公司 | 质量控制复核人 |
| 2018年-2020年 | 锦州吉翔铝业股份有限公司 | 质量控制复核人 |

3、项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形;上述人员过去三年没有不良记录。

(三) 审计收费

2021年度审计费用36万元(不含审计期间交通食宿费用),其中财务报告审计费用25万元、内控审计费用11万元,审计费用系根据公司业务规模及分布情况协商确定。

与上期相比,本期审计费用降低19.28%,其中财务报告审计费用下降15.54%,内控审计费用下降26.67%。本期审计费用系综合考虑了公司规模、工作复杂程度,同时参考市场公允合理的定价原则确定。

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

前任审计机构致同事务所已为公司提供6年审计服务,上年度审计意见为标准无保留意见。致同事务所在执业过程中坚持独立审计原则,客观、公允地反映本公司财务状况,切实履行了审计机构应尽职责,从专业角度维护了公司及股东合法权益。

公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

(二) 拟变更会计师事务所的原因

鉴于致同事务所 2020 年度审计聘期已满，根据公司业务需要和审计机构选聘情况，经友好沟通，2021 年度公司不再聘请致同事务所为公司提供审计服务，拟聘任立信事务所为公司 2021 年度财务报告及内部控制审计机构。

（三）公司与前、后任会计师事务所的沟通情况

公司已就聘任会计师事务所的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行了沟通说明，前、后任事务所均已知悉本事项且对本次事项无异议。

公司变更会计师事务所事项尚需提交股东大会审议批准，前后任会计师事务所将所照《中国注册会计师审计准则第 1153 号-前任注册会计师与后任注册会计师的沟通》的有关规定，积极做好相关沟通及配合工作。

三、变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会在选聘会计师事务所过程中的履职情况及审查意见

公司董事会审计委员会审阅了公司提交的相关材料，认为立信事务所具备从事证券、期货相关业务的资格，具备为上市公司提供审计服务的经验、专业胜任能力和投资者保护能力及独立性，诚信状况良好，能够满足公司财务审计和内部控制审计工作的要求。同意公司董事会聘用立信事务所作为公司 2021 年度财务报告及内部控制的审计机构，并同意将该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事前认可及独立意见

公司独立董事事前核查了相关资料，认为立信事务所具备证券、期货相关业务从业资格，能够满足公司财务报告审计和内部控制审计工作的要求，同意公司将《关于聘任 2021 年度审计机构的议案》提交董事会审议。

公司独立董事发表独立意见：立信事务所具备证券、期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，项目团队主要成员诚信状况良好，能够满足公司 2021 年度财务报告审计和内部控制审计工作的要求，公司相关决策程序符合法律、行政法规、部门规章等规范性文件及公司《章程》的规定，没有损害公司及股东的利益，同意聘任立信事务所为公司 2021 年度的审计机构，并将该议案提交股东大会审议。

（三）董事会对本次聘任会计事务所相关议案的审议和表决情况

2021 年 8 月 9 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过《关于聘任 2021

年度审计机构的议案》，以 8 票同意获得通过，0 票反对，0 票弃权。

（四）本次聘任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。

特此公告。

北方光电股份有限公司董事会

二〇二一年八月十日