

江西阳光乳业股份有限公司 关于拟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、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

江西阳光乳业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 10 月 27 日召开的第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”或“大信会计师事务所”）作为公司 2025 年度审计机构，该议案尚需提交公司 2025 年第一次临时股东大会审议通过，现将有关事项公告如下：

一、关于聘任会计师事务所的说明

大信会计师事务所具备证券、期货相关业务从业资格，具有多年上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，2024 年度为 211 家（含 H 股）上市公司提供年报审计服务，且在为公司提供的 2024 年度审计服务中，能够客观、独立地对公司财务状况及内部控制情况进行审计，较好地完成了各项审计工作，具备专业胜任能力；同时大信也具备良好的投资者保护能力及诚信记录，能够遵循《中国注册会计师职业道德守则》对独立性的要求，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则。

为保证公司审计工作衔接的连续性、完整性，董事会同意续聘大信为公司 2025 年度财务报告审计机构，同时提请股东会授权董事会根据 2025 年度审计的具体工作量及市场价格水平，确定其年度审计费用。

二、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）事务所情况

1. 机构信息

大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）成立于 1985 年，2012 年 3 月转制为特殊普通合伙制事务所，总部位于北京，注册地址为北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206。大信在全国设有 33 家分支机构，在香港设立了分所，并于 2017 年发起设立了大信国际会计网络，目前拥有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等 39 家网络成员所。大信是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一，首批获得 H 股企业审计资格，拥有近 30 年的证券业务从业经验。

2. 人员信息

首席合伙人为谢泽敏先生。截至 2024 年 12 月 31 日，大信从业人员总数 3945 人，其中合伙人 175 人，注册会计师 1031 人。注册会计师中，超过 500 人签署过证券服务业务审计报告。

3. 业务信息

2024 年度业务收入 15.75 亿元，为超过 10,000 家公司提供服务。业务收入中，审计业务收入 13.78 亿元、证券业务收入 4.05 亿元。2024 年上市公司年报审计客户 221 家（含 H 股），平均资产额 195.44 亿元，收费总额 2.82 亿元。主要分布于制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业、水利、环境和公共设施管理业。本公司（指拟聘任本所的上市公司）同行业上市公司审计客户 146 家。

4. 投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

近三年，本所因执业行为承担民事责任的情况包括昌信农贷等三项审计业务，投资者诉讼金额共计 426.31 万元，均已履行完毕，职业保险能够覆盖民事赔偿

责任。

5. 诚信记录

截至 2024 年 12 月 31 日，近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、行政监管措施 14 次、自律监管措施及纪律处分 9 次。41 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 9 人次、行政监管措施 30 人次、自律监管措施及纪律处分 19 人次。

（二）项目成员情况

1. 基本信息

签字项目合伙人：冯丽娟

拥有注册会计师、资产评估师、房地产估价师执业资质。1997 年成为注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在本所执业，2021-2025 年签署的上市公司江西三鑫医疗科技股份有限公司、江西新余国科科技股份有限公司、江西恒大高新技术股份有限公司 2020-2024 年度审计报告、2024 年签署上市公司江西洪城环境股份有限公司 2023 年度审计报告、2022-2024 年签署上市公司江西赣能股份有限公司 2021-2023 年度审计报告、2022-2023 年签署上市公司慈文传媒股份有限公司 2021-2022 年度审计报告、2023 年签署的上市公司中文天地出版传媒集团股份有限公司 2022 年度审计报告。未在其他单位兼职。

签字注册会计师：李静

拥有中国注册会计师、税务师执业资格，1998 年起从事审计工作，2013 年开始在大信执业，2021 年-2025 年签署的上市公司江西恒大高新技术股份有限公司 2020 年-2024 年度审计报告，曾签署过江西中江地产股份有限公司的签字注册会计师，具备较为丰富的证券业务从业经历和较强的专业胜任能力。未在其他单位兼职。

项目质量复核人员：赖华林

拥有注册会计师、资产评估师执业资质。1995 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计质量复核，2013 年开始在本所执业，近三年复核的上市公司审计报告有江西万年青水泥股份有限公司、江西恒大高新股份有限公司、江西三鑫医疗科技股份有限公司、江西赣粤高速公路股份有限公司、泰豪科技股份有限公司、江西洪城环境股份有限公司、江西黑猫炭黑股份有限公司、江西新余国科科技股份有限公司、慈文传媒股份有限公司、江西赣能股份有限公司、凤形股份有限公司、中文天地出版传媒集团股份有限公司、江西长运股份有限公司审计报告。未在其他单位兼职。

2. 诚信记录

签字项目合伙人冯丽娟、签字注册会计师李静于 2025 年 4 月 15 日因江西恒大高新技术股份有限公司 2022 年度财务报表审计项目被中国证监会上海专员办采取出具警示函的监督管理措施，除此外，上述签字项目合伙人、签字注册会计师和质量复核人员近三年均未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，不存在其他受到证券交易所、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

签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

（三）审计收费情况

本期拟收费 53 万元，其中内部控制审计 6 万元，财务报表审计 47 万元，总审计费用较上一期增加 5 万元。审计收费的定价原则主要按照审计工作量确定。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审计意见

公司董事会审计委员会就续聘大信会计师事务所事项审查了其相关资格证照、诚信记录以及其他信息，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，认可大信会计师事务所的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。同意续聘大信会计师事务所为公司 2025 年度审计机构，聘期一年，并将该事项提请公司第六届董事会第八次会议审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第六届董事会第八次会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意聘任大信会计师事务所为公司 2025 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年，审计费用由公司董事会提请股东会授权公司管理层根据年度审计工作量及市场价格水平决定。

（三）生效日期

公司聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第六届董事会第八次会议决议；
- 2、第六届董事会审计委员会第十次会议决议；
- 3、大信会计师事务所（特殊普通合伙）基本情况的说明。

特此公告！

江西阳光乳业股份有限公司董事会

2025 年 10 月 27 日