

证券代码：301100

证券简称：风光股份

公告编号：2026-041

营口风光新材料股份有限公司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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

续聘事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会[2023]4号）的规定。

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

拟聘任会计师事务所的名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

拟聘任事务所成立日期：1981年01月01日

拟聘任事务所组织形式：特殊普通合伙

拟聘任事务所注册地址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

拟聘任事务所首席合伙人：张智慧

截至2025年12月31日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人数量为244人、注册会计师人数为1,361人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为461人。

最近一年经审计的收入总额为268,431.78万元，经审计的审计业务收入为216,438.46万元，经审计的证券业务收入为56,763.18万元。

2025年度上市公司审计客户家数303家，主要行业涉及制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业；电力、热力、燃气及水生产供应业；交通运输、仓储和邮政业，审计收费40,156.48万元，本公司同行业上市公司审计客户家数20家。

2、投资者保护能力

致同所已购买职业保险，累计赔偿限额9亿元，职业保险购买符合相关规定。2025年末职业风险基金2,126.98万元。

3、诚信记录

致同近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、监督管理措施 20 次、自律监管措施 18 次和纪律处分 3 次。85 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 6 次、监督管理措施 21 次、自律监管措施 16 次和纪律处分 6 次。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）签字注册会计师张智慧从业经历

张智慧，2017 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在本所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司审计报告 4 份。

（2）签字注册会计师刘俊丽从业经历

刘俊丽，2014 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在本所执业，2026 年开始为本公司提供审计服务，近三年未签署上市公司审计报告。

（3）项目质量控制复核人王龙旷从业经历

王龙旷，1997 年成为注册会计师，2009 年开始在本所执业，2009 年开始从事上市公司审计；近三年签署的上市公司审计报告 3 份，近三年复核上市公司审计报告 1 份、复核挂牌公司审计报告份 5 份。

2、诚信记录

项目合伙人张智慧、签字注册会计师刘俊丽、项目质量控制复核人王龙旷近三年未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

3、独立性

致同会计师事务所（特殊普通合伙）项目合伙人张智慧、签字注册会计师刘俊丽和项目质量控制复核人王龙旷，均不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

2026 年度审计费用共计 60 万元。

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

公司召开了第四届董事会第五次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任致同会

计师事务所为公司 2026 年度审计机构。

（二）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对致同会计师事务所进行了充分了解，并查阅了有关资格证照、相关信息，认可其独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，认为致同会计师事务所具备审计的专业能力和资质且诚信状况良好，同意聘任致同会计师事务所为公司 2026 年度审计机构并提交公司董事会审议。

（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会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

三、备查文件

1、第四届董事会第五次会议决议

特此公告。

营口风光新材料股份有限公司

董事会

2026 年 10 月 23 日