证券代码：300120　　证券简称：经纬辉开　　公告编号：2026-104

天津经纬辉开光电股份有限公司

关于拟变更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：

1、拟解聘事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）

2、拟新聘事务所名称：山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）以下简称“舜天信诚”）

3、拟变更原因：鉴于公司与信永中和的聘任期限已满，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，基于公司业务发展情况及整体审计工作的需要，公司拟改聘舜天信诚为公司 2026 年度审计机构，聘期为一年。

4.公司已就拟变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项，均未提出异议。本次拟变更会计师事务所的议案已经公司第六届董事会审计委员会、第六届董事会第二十六次会议审议通过并确认无异议，尚需提交公司 2026 年第七次临时股东会审议。

天津经纬辉开光电股份有限公司（以下简称“公司”或“经纬辉开”）于2026年11月27日召开第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟变更山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计机构，现将有关事项公告如下：

一、拟变更会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、 基本信息

名称：山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020 年 12 月 3 日

注：山东舜天信诚会计师事务所成立于 2001 年，2020 年进行合伙制转制，转制后的事务所名称为“山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）”。

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：山东省济南市历下区华能路 38 号汇源大厦 708 室

执行事务合伙人：肖东义

截至 2025 年末，舜天信诚拥有合伙人 21 名、注册会计师 155 名、从业人员总数 482 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 20 名。

舜天信诚 2025 年度业务收入为 7,042.81 万元，其中，审计业务收入为 5,372.17 万元，证券业务收入为 1,256.17 万元。

2025 年度，舜天信诚为 2 家上市公司及 32 家挂牌公司提供年报审计服务，主要行业涉及租赁和商务服务业，信息传输、软件和信息技术技术服务业、科学研究和技术服务业，建筑业，制造业。

2、投资者保护能力

截至 2025 年末，舜天信诚已提取职业风险基金 355.16 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 2,121.65 万元，职业风险基金的计提和职业保险的购买符合相关规定，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年无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

舜天信诚近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、受到行政处罚 0 次、监督管理措施 3 次、自律监管措施 0 次与纪律处分 0 次。5 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 0 次、监督管理措施 3 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：杨国璋，1994 年成为注册会计师，2022 年开始从事上市公司审计，2002 年开始在舜天信诚执业，拟 2026 年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 2 家。

拟担任质量复核合伙人：蔡颖，2007 年成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在舜天信诚执业，拟 2026 年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 3 家。

拟签字注册会计师：李丹，2020 年成为注册会计师，2026 年开始从事上市公司审计，2025 年开始在舜天信诚执业，拟 2026 年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 0 家。

2. 诚信记录

质量控制复核人、签字注册会计师近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到行政处罚、监督管理措施、自律监管措施与纪律处分。

项目合伙人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到行政处罚，受到监督管理措施 1 次，未受到自律监管措施和纪律处分，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	杨国璋	2026 年 02 月 09 日	监督管理措施	上海监管局	在某上市公司 2022 年、2023 年年度财务报表审计项目中因执业行为被上海证监局采取出具警示函的监督管理措施。

3. 独立性

舜天信诚会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

审计费用主要基于专业服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素，并结合市场价格水平确定。

公司董事会提请股东会授权公司管理层根据公司及子公司的具体审计要求和审计范围与舜天信诚协商确定相关审计费用。

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

公司前任会计师事务所信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，在为公司提供审计期间始终坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映了公司财务报表情况，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。2025年度，信永中和为公司出具了标准无保留意见的审计报告、内部控制审计报告。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形。

（二）拟变更会计师事务所原因

原会计师事务所信永中和会计师事务对公司历年会计报表审计过程中尽职、尽责，按照中国注册会计师审计准则要求，按时完成了公司审计工作，表现了良好的职业规范和精神，客观、公正的对公司会计报表发表了意见。

本次会计师事务所的有序轮换，是公司完善治理、夯实审计独立性的主动安排。借助新审计团队独立、全新的专业视角，复核公司传统主业与合并新业务的会计与内控安排，进一步提升财务信息质量，更好保护全体股东利益。

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，基于公司业务发展情况及整体审计工作需要，经公司审慎研究，拟改聘舜天信诚为公司2026年度财务审计机构及内部控制审计机构，聘期为一年。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项，均未提出异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第1153号——前任注册会计师和后任会计师的沟通》的规定，积极做好后续沟通及配合工作。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

审计委员会全体委员对山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况进行充分了解，经查阅其有关资格证照、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况等信息，一致认为舜天信诚具有良好的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性，能够满足公司审计工作需求。审计委员会全体委员一致同意聘任舜天信诚为公司 2026 年度审计机构，并同意将本议案提交董事会审议。

(二)董事会对议案审议和表决情况

公司董事会认为：基于公司业务发展情况及整体审计工作的需要，经公司审计委员会及董事会审慎研究决定，同意拟聘任舜天信诚为公司 2026 年度审计机构，聘期为一年。

（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，自股东会审议通过之日起生效。

三、备查文件

1、第六届董事会第二十六次会议决议；

2、第六届董事会审计委员会会议决议；

3、山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）基本情况。

特此公告。

天津经纬辉开光电股份有限公司

董事会

2026年11月27日