

光正眼科医院集团股份有限公司 关于拟聘任年审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. 拟聘任会计师事务所名称:中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中审众环”“中审众环会计师事务所”),原聘任会计师事务所名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”“立信会计师事务所”)。

2. 变更会计师事务所的原因及前任会计师的异议情况:鉴于立信会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务,考虑公司业务转型、未来发展和审计工作的需要,经公司董事会认真综合考虑,提议聘任中审众环为公司2023年度财务审计机构,聘期一年。公司已就更换会计师事务所事项与立信进行了事前沟通,立信知悉本次变更事项并确认无异议。公司董事会对立信及其工作团队在为公司提供审计服务期间,勤勉尽责,切实履行应尽职责,并提供良好服务表示衷心感谢和诚挚敬意。

3. 2022年度,立信对公司出具了无保留意见的审计报告。

4. 公司审计委员会、独立董事、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议,本事项尚需公司股东大会审议通过。

光正眼科医院集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年7月18日召开了第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十四次会议,审议通过了《关于拟聘任年审会计师事务所的议案》,现将具体情况公告如下:

一、拟聘会计师事务所的基本情况

(一) 机构信息

1. 基本信息

机构名称:中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:1987年

组织形式:特殊普通合伙

注册地址:湖北省武汉市武昌区东湖路169号2-9层

首席合伙人：石文先

截至 2022 年 12 月 31 日合伙人数量：203 人

截至 2022 年 12 月 31 日注册会计师人数：1265 人，其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：720 人

2022 年度经审计的业务总收入：213,165.06 万元

2022 年度经审计的审计业务收入：181,343.80 万元

2022 年度经审计的证券业务收入：57,267.54 万元

2022 年度上市公司审计客户家数：195 家

2022 年度上市公司主要行业：2022 年度上市公司审计客户家数 195 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等。

2022 年度上市公司年报审计收费总额：24,541.58 万元

本公司同行业上市公司审计客户家数：2 家

2. 投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额 9 亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

3. 诚信记录

中审众环近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 20 次、自律监管措施 0 和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 人次、行政管理措施 42 人次、监督管理措施 0 次和自律监管措施 0 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：刘钧，1999 年成为中国注册会计师，1998 年起开始从事上市公司审计，1998 年起开始在中审众环执业，2023 年起为本公司提供审计服务。最近 3 年签署 9 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：王庆海，2016 年成为中国注册会计师，2014 年起开始从事上市公司审计，2014 年起开始在中审众环执业，2023 年起为本公司提供审计服务。最近 3 年签署 2 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：吴杰先生，2005 年成为中国注册会计师，2005 年起开始从事上市公司审计，2005 年起开始在中审众环执业，2023 年起为本公司提供审计服务。

2. 诚信记录

项目合伙人刘钧、签字注册会计师王庆海最近3年（2020年6月至2023年6月）未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。项目质量控制复核合伙人吴杰最近3年（2020年6月至2023年6月）未受到刑事处罚、行政处罚及自律处分，受到行政监管措施1次。

3. 独立性

中审众环及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人能够在执行本项目审计工作时保持独立性。

4. 审计费用

审计收费定价主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与审计工作人员的经验、级别及相应的收费率以及投入的工作时间等因素确定。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据审计的具体工作量及市场价格水平，与中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定2023年度相关审计费用。

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

立信是中国建立最早和最有影响的会计师事务所之一，公司近年来一直聘用立信作为公司财务报告和内控审计机构。

2022年度，立信为公司出具了标准无保留意见的审计报告。此外，公司不存在已委托立信会计师事务所开展2023年部分审计工作后又解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

鉴于立信会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，考虑公司业务转型、未来发展和审计工作的需要，经公司董事会认真综合考虑，提议聘任中审众环为公司2023年度财务审计机构。

公司对立信及其工作团队在为公司提供审计服务期间，勤勉尽责，切实履行应尽职责，并提供良好服务表示衷心感谢和诚挚敬意。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已与前后任会计师就更换会计师事务所事项进行了充分沟通，各方已就本次变更会计师事务所及相关事宜进行确认并表示无异议。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注册会计师的沟通》和其他有关要求，积极沟通并做好后续相关配合工作。

本次聘任会计师事务所事项尚需提请公司股东大会审议，自公司股东大会审议通过之日起生效。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

经公司董事会审计委员会核查，中审众环具有证券业从业资格，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具备丰富的上市公司审计经验，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司 2023 年度审计工作的要求。本次拟聘会计师事务所事项符合公司业务发展的需要，是基于公司发展的合理变更。董事会审计委员会同意将《关于拟聘年审会计师事务所的议案》提交至公司董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对拟聘任年审会计师事务所发表如下事前认可意见：中审众环具有证券业从业资格，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具备丰富的上市公司审计经验，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司 2023 年度审计工作的要求。本次拟聘会计师事务所事项符合公司业务发展的需要，是基于公司发展的合理变更，不存在损害社会公众股东合法权益的情形。因此，我们同意将上述议案提交公司第五届董事会第十八次会议审议。

公司独立董事对拟聘任年审会计师事务所发表如下独立意见：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券业从业资格，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2023 年度财务审计以及内部控制审计工作要求，并能够独立对公司财务状况进行审计。公司拟聘任年审会计师事务所的决策程序符合《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情况。因此，我们同意聘请中审众环为公司 2023 年度审计机构，同意公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据审计的具体工作量及市场价格水平，与中审众环协商确定 2023 年度相关审计费用；并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

2023 年 7 月 18 日，公司第五届董事会第十八次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于拟聘任年审会计师事务所的议案》。

（四）生效日期

本次聘任年审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。

备查文件

1. 第五届董事会第十八次会议决议；
2. 第五届监事会第十四次会议决议；

3. 董事会审计委员会关于拟聘任年审会计师事务所的书面审核意见；
4. 独立董事关于拟聘任年审会计师事务所的事前认可意见；
5. 独立董事关于第五届董事会第十八次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

光正眼科医院集团股份有限公司董事会

二〇二三年七月二十日