

证券代码:002741 证券简称:光华科技 公告编号:2026-009

广东光华科技股份有限公司关于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、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东光华科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年3月30日召开第六届董事会第五次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,拟续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“众华所”)为公司2026年度审计机构,现将相关情况公告如下:

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
众华会计师事务所(特殊普通合伙)的前身是1985年成立的上海社科院会计师事务所,于2013年经财政部等批准改制为特殊普通合伙企业。众华会计师事务所(特殊普通合伙)注册地址为上海市嘉定区外环线1630号5幢1088室。众华会计师事务所(特殊普通合伙)自1993年起从事证券服务业务,具有丰富的证券服务业务经验。

2、人员信息
众华会计师事务所(特殊普通合伙)首席合伙人为陆士敏先生,2025年末合伙人人数为76人,注册会计师共计343人,其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过189人。

3、业务规模
众华会计师事务所(特殊普通合伙)2024年经审计的业务收入总额为人民币56,893.21万元,审计业务收入为人民币47,281.44万元,证券业务收入为人民币16,684.46万元。众华会计师事务所(特殊普通合伙)上年度(2025年)上市公司审计客户数量83家,审计收费总额为人民币9,758.06万元。众华会计师事务所(特殊普通合伙)提供服务的上市公司中主要从事制造业、房地产业、信息传输、软件和信息技术服务业等。众华会计师事务所(特殊普通合伙)提供审计服务的上市公司与公司同行业客户共6家。

4、投资者保护能力
按照相关法律法规的规定,众华会计师事务所(特殊普通合伙)购买职业保险累计赔偿限额20,000万元,能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任,符合相关规定。近三年在执行行业相关民事诉讼中承担民事责任的情况:

(1)浙江尤夫高新纤维股份有限公司证券虚假陈述纠纷案:截至2025年12月31日,已生效未执行案件涉及金额80万元,另有3案尚未判决,涉及金额4万元。
(2)苏州沃天科技股份有限公司证券虚假陈述纠纷案:截至2025年12月31日,尚无生效判决。

5、诚信记录
众华会计师事务所(特殊普通合伙)最近三年受到行政处罚1次,监督管理措施6次,自律监管措施6次,未受到刑事处罚和纪律处分。34名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚2次,监督管理措施16次,自律监管措施5次,未有从业人员受到刑事处罚和纪律处分。

(二)项目组成员信息
1、人员信息
项目合伙人、拟签字注册会计师:王瑞麟,2009年成为注册会计师,2012年开始从事上市公司和挂牌公司审计,2004年开始在众华会计师事务所(特殊普通合伙)执业,计划2026年开始为公司提供审计服务,现为众华会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人。

拟签字注册会计师:汪平天,2021年成为注册会计师,2021年开始从事上市公司审计,2020年开始在众华会计师事务所(特殊普通合伙)执业,拟于2026年开始为公司提供审计服务,现为众华会计师事务所(特殊普通合伙)高级项目经理。

项目质量复核人:黄旭,2007年成为注册会计师,2007年开始从事上市公司审计,2005年开始在众华会计师事务所(特殊普通合伙)执业,拟于2026年开始为公司提供审计服务,近三年签署或复核3家上市公司审计报告。

2、诚信记录
上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人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、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,未受到证券交易所、行业协会等自律组织的纪律处分。

3、独立性
众华会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量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》关于独立性的相关规定的情形。

(三)审计收费
拟续聘众华会计师事务所2026年度财务及内部控制审计机构,聘期一年,审计费用为108万元(含税)。2026年度审计收费严格按照会计师事务所提供审计服务所需的专业性劳动、工作性质、承担的工作量,以及本公司业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素确定,实际费用将根据审计范围和审计工作量,参照有关规定和标准进行计算。

二、拟聘任会计师事务所履行的程序
根据《国有企业文化、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定,公司通过邀请招标的方式开展审计机构的公开选聘工作,经履行相关程序,根据选聘结果,拟续聘众华会计师事务所为公司2026年度财务及内部控制审计机构。

(一)董事会审计委员会意见
众华会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券相关从业资格,在执业资质、独立性、专业性胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司2026年度审计工作的要求。在聘任公司2025年度审计机构期间,众华会计师事务所(特殊普通合伙)恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业原则,为公司出具的审计报告、发表的相关专项意见客观、真实、准确地反映了公司的财务状况、经营成果和内部控制运行情况,表现出了较高的专业胜任能力和职业操守。根据上述情况及2025年度审计履职情况综合评价,同意续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2026年度财务及内部控制审计机构。

(二)董事会决议情况
2026年3月30日,公司召开了第六届董事会第五次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,公司拟续聘众华会计师事务所为公司2026年度财务报表审计机构,聘期一年。董事会表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。该议案尚须提交公司2025年度股东大会审议。

(三)生效日期
本次聘任会计师事务所事项尚须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。

三、备查文件
1、第六届董事会第五次会议决议;
2、董事会审计委员会2026年第二次会议决议;
3、拟聘任会计师事务所出具的营业执照及其主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式;拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证书、执业证照和联系方式。
特此公告。

广东光华科技股份有限公司董事会 2026年3月31日

证券代码:002741 证券简称:光华科技 公告编号:2026-010

广东光华科技股份有限公司关于开展外汇衍生品业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东光华科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年3月30日召开了公司第六届董事会第五次会议,审议通过了《关于开展外汇衍生品业务的议案》,根据业务发展需要,本年度公司及子公司拟开展总额不超过1,000万美元或等值外币的外汇衍生品业务,自股东大会审议通过之日起12个月内可以循环滚动使用。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》(以下简称“上市规则”)的有关规定,本次审议事项尚须提交公司股东大会审议。

一、开展外汇衍生品业务概述
1、投资项目:随着公司专用化学品业务全球市场持续推进,公司海外业务市场规模不断扩大,外汇结算业务需求逐步增加。为有效规避外汇市场风险,降低汇率对公司经营业绩的影响,开展外汇衍生品业务。

2、投资金额:总额不超过1,000万美元或等值外币(含本数)。
3、投资方式:公司开展的外汇衍生品交易品种均与公司实际业务密切相关的外汇衍生品,主要包括远期购汇、远期期权、掉期等组合或上述产品的组合。该等外汇衍生品交易品种与公司业务在品种、规模、方向、期限、币种等方面相互匹配。

4、投资期限:自本次股东大会审议通过之日起12个月内可以循环滚动使用。
5、资金来源:使用公司自有资金,不得用募集资金直接或间接用于开展外汇衍生品业务。
6、业务办理授权:在上述额度范围内授权董事长或其授权人员负责办理具体业务,签署相关协议等文件。

二、审议程序
公司于2026年3月30日召开第六届董事会第五次会议,审议通过了《关于开展外汇衍生品业务的议案》,本事项须经提交股东大会审议。

三、外汇衍生品业务存在的风险分析及风险控制措施
(一)业务风险分析
1、汇率波动:国内、国际经济环境发生变化时,相应的汇率、利率等市场价格波动将对公司外汇衍生品交易行为产生不利影响,从而造成损失。

2、流动性风险:因市场流动性不足而无法完成交易的风险。
3、履约风险:在合约期限内合约金融履约出现履约,市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形,导致合约无法如期履行带来的风险。

4、操作风险:公司在开展外汇衍生品交易业务时,如发生操作人员未按规定程序报备及审批,或未准确、及时、完整地录入外汇衍生品业务信息,将可能导致衍生品业务损失或发生交易机会。
5、法律风险:公司开展外汇衍生品交易业务时,存在交易合同条款不明确或交易人员未能充分理解交易合同条款及衍生品信息,导致经营活动不符合法律法规或者不能按法律法规约定的交易损失。

(二)公司采取的风险控制措施
1、公司对涉及开展外汇衍生品交易业务的风险控制、审议程序、后续管理等进行明确规定,以有效规范衍生品交易行为,控制衍生品交易风险。
2、董事会提请股东大会授权公司董事长或其授权人员在上述额度内负责开展,由财务部办理外汇衍生品交易业务的具体事宜,严格按照相关法律法规履行业务程序,有效保证合规执行。
3、公司内部审计部门定期对外汇衍生品交易业务进行监督检查,每半年度对外汇衍生品交易业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查,并将审查情况向董事会审计委员会报告。

四、外汇衍生品交易业务的会计政策及核算原则
公司依据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第24号—套期会计》《企业会计准则第37号—金融工具列报》等相关会计准则及其指南,对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的会计核算处理,反映资产负债表及损益表相关项目。

五、对公司的影响
公司及子公司开展外汇衍生品交易业务是为了充分运用外汇衍生品工具降低或规避汇率波动引起的汇率风险,减少汇兑损失,控制经营成本,具有充分必要性。

公司将加强内部控制,落实风险防范措施,公司开展外汇衍生品交易业务是以具体经营业务为依托,在保证正常生产经营的前提下开展的,具有必要性和可行性。

六、保荐机构核查意见
保荐机构认为:公司根据实际经营需求开展外汇衍生品业务已经由公司董事会审议通过,履行了必要的法律程序,尚需提交公司股东大会审议。本事项符合《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等相关法律法规的规定。公司进行外汇衍生品业务有利于提高外汇资金使用效率,合理降低财务费用,不存在损害公司和全体股东利益的情形。保荐机构对于公司本次开展外汇衍生品业务事项无异议。

广东光华科技股份有限公司董事会 2026年3月31日

证券代码:002741 证券简称:光华科技 公告编号:2026-011

广东光华科技股份有限公司关于公司董事、高级管理人员2025年度薪酬确认及2026年度薪酬方案的公告

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。

广东光华科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年3月27日召开董事会薪酬与考核委员会2026年第一次会议,2026年3月30日召开了第六届董事会第五次会议,审议通过了《关于公司董

事、高级管理人员2025年度薪酬确认及2026年度薪酬方案的议案。全体董事对该议案回避表决,本议案经提交公司2025年度股东大会审议,现将有关情况公告如下:

一、公司董事、高级管理人员2025年度薪酬情况
2025年度,在公司任职的非独立董事和高级管理人员根据其在公司或子公司担任的具体职务职责,按公司会议通过的薪酬制度领取薪金。独立董事薪酬以津贴形式发放。

经核算,2025年度公司董事、高级管理人员薪酬情况如下:

Table with 4 columns: Name, Position, Gender, Salary. Lists directors and high-level management members and their 2025 salaries.

二、公司董事、高级管理人员2026年度薪酬方案
(一)适用对象:公司董事会董事、高级管理人员
(二)适用期限:2026年1月1日至2026年12月31日
(三)薪酬标准

1、公司董事薪酬方案
(1)非独立董事
公司非独立董事,若其未在公司担任董事以外的其他职务,该董事不在公司领取董事薪酬;若其同时担任公司高级管理人员或其他职务的,该董事以其在公司的实际岗位职务领取薪酬,基本薪酬按平均发放,年终绩效奖金根据公司当年业绩完成情况和个人工作完成情况确定,绩效奖金占原则上不低于基本薪酬与绩效奖金总额的50%。

(2)独立董事
公司独立董事,若其未在公司担任董事以外的其他职务,该董事不在公司领取董事薪酬;若其同时担任公司高级管理人员或其他职务的,该董事以其在公司的实际岗位职务领取薪酬,基本薪酬按平均发放,年终绩效奖金根据公司当年业绩完成情况和个人工作完成情况确定,绩效奖金占原则上不低于基本薪酬与绩效奖金总额的50%。

三、其他约定
1、在公司任职的非独立董事、高级管理人员的薪酬发放按照公司薪酬制度执行,一定比例的薪酬绩效在年度经营披露和绩效评价后发放,绩效奖金按照公司的财务数据计算。

2、公司董事、高级管理人员因换届、改选、任期内辞职等原因离任的,按其实际任期计算并予以发放。
3、上述薪酬总额均为税前金额,涉及的个人所得税由公司统一代扣代缴。

四、备查文件
1、第六届董事会第五次会议决议;
2、董事会薪酬与考核委员会2026年第一次会议决议
特此公告。

广东光华科技股份有限公司董事会 2026年3月31日

证券代码:002741 证券简称:光华科技 公告编号:2026-012

广东光华科技股份有限公司关于举行2025年度网上业绩说明会的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东光华科技股份有限公司(以下简称“公司”)已于2026年3月31日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露《2025年年度报告》。

为了方便广大投资者进一步了解公司2025年度经营情况,公司将于2026年4月8日15:00-17:00在全国网举办2025年度业绩网上说明会。本次网上说明会将采用网络远程的方式进行,投资者可登陆全国路演平台(http://rs.p5w.net)参与本次年度业绩说明会。

出席本次年度业绩说明会的人员有:董事长陈汉强先生、独立董事彭朝晖先生、财务总监蔡雯女士、董事会秘书杨奕斌先生。

为充分尊重投资者、提升交流的针对性,现就公司2025年度业绩说明会提前向投资者公开征集问题,广泛听取投资者的意见和建议。投资者可访问全国网(http://rs.p5w.net)进入问题征集专题页面提交问题,问题将在本次业绩说明会上,对投资者普遍关注的问题进行回答。

欢迎广大投资者积极参与本次网上说明会。
特此公告。

广东光华科技股份有限公司董事会 2026年3月31日

证券代码:002741 证券简称:光华科技 公告编号:2026-013

广东光华科技股份有限公司关于计提信用及资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、本次计提减值准备具体情况概述
(一)计提减值准备的原因
根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—业务办理》等相关规定,为真实、准确地反映公司财务状况、资产价值及经营成果,基于谨慎性原则,公司对截至2025年12月31日的各类资产进行评估,对在减值迹象的相关资产计提相应的减值准备。

(二)本次计提资产减值准备的资产范围、总金额
公司于截至2025年12月31日的各类资产进行了减值测试,根据减值测试结果,2025年计提信用减值准备264.06万元,转回资产减值准备2,592.14万元。公司合并报表范围内计提的资产减值准备情况如下:

Table with 2 columns: Asset Category, Impairment Amount. Lists credit impairment and asset impairment amounts.

二、本次计提资产减值准备对公司财务状况及经营成果的影响
公司2025年计提信用减值准备及转回资产减值准备合计2,328.08万元,将增加2025年利润总额2,328.08万元,相应增加2025年资产总额2,328.08万元。

三、本次计提减值准备的确认标准和计提方法
1、应收票据及应收账款坏账准备的计提方法
对于应收票据及应收账款,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量预期损失。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口在整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合情况:

Table with 2 columns: Item Name, Confirmation Basis. Lists receivables and their confirmation methods.

按组合方式实施信用风险评估时,根据类似信用风险特征,参考历史违约损失经验,结合目前经济状况、考虑前瞻性信息,以历史信用损失为基础,计量预期信用损失,并在各个资产负债表日,分析前次减值信息的变动,据此对历史违约损失率进行调整,确认金融资产的减值准备。经测试,2025年公司应收票据及应收账款坏账准备2,322万元,计提应收账款坏账准备22.38万元,计提其他应收款坏账准备60.14万元,计提其他应收款坏账准备183.26万元。

2、存货跌价准备的计提方法
存货可变现净值的确定依据:
资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,存货的可变现净值至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值,以取得的确凿证据为基础,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

3、主要非流动资产减值准备的计提方法
资产负债表日,非流动资产的可变现净值高于成本的,该材料仍然按照成本计量;材料价格的下降表明产品的可变现净值低于成本的,该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。按照数量法计提存货跌价准备的组合类别及确定依据,不同类别存货可变现净值的确定依据

Table with 3 columns: Category, Confirmation Basis, Determination Basis. Lists inventory categories and their valuation methods.

公司于2025年12月31日,公司按存货的成本与可变现净值孰低计提减值准备,本期公司转回存货跌价准备4,439.12万元。

存货可变现净值的确定依据:
资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,存货的可变现净值至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值,以取得的确凿证据为基础,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

3、固定资产减值准备的计提方法
公司资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。减值测试结果表明资产的账面价值高于其可收回金额的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者中的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。2025年12月31日,公司对固定资产进行了减值测试,本期计提固定资产减值准备1,846.98万元。

四、对公司的影响
公司2025年计提信用减值准备及转回资产减值准备合计2,328.08万元,将增加2025年利润总额2,328.08万元。
公司本次计提减值准备金额为会计师事务所审计结果。
特此公告。

广东光华科技股份有限公司董事会 2026年3月31日

证券代码:002741 证券简称:光华科技 公告编号:2026-014

广东光华科技股份有限公司2025年年度报告摘要

一、重要提示
本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。
所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。
非标准审计意见提示
□适用 □不适用
董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
□适用 □不适用

是否以公积金转增股本
□是 □否
公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为:以46,502,231.00为基数,向全体股东每10股派发现金红利1元(含税),送红股0股(含税),不以公积金转增股本。

是否以公积金转增股本
□是 □否
公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为:以46,502,231.00为基数,向全体股东每10股派发现金红利1元(含税