

证券代码：688268

证券简称：华特气体

公告编号：2023-117

转债代码：118033

转债简称：华特转债

广东华特气体股份有限公司

关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 本事项尚需提交股东大会审议

广东华特气体股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年9月20日召开了第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》，公司拟继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报告及内部控制审计机构，该议案尚需提请公司股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建，1986年复办，2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有H股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2022 年末，立信拥有合伙人 267 名、注册会计师 2,392 名、从业人员总数 10,620 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 674 名。

立信 2022 年业务收入（经审计）46.14 亿元，其中审计业务收入 34.08 亿元，证券业务收入 15.16 亿元。

2022 年度立信为 646 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.17 亿元，同行业上市公司审计客户 40 家。

2、投资者保护能力

截至 2022 年末，立信已提取职业风险基金 1.61 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉 （仲 裁）人	被诉（被 仲裁）人	诉讼（仲 裁）事件	诉讼（仲 裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

立信近三年因执业行为未受到刑事处罚、受到行政处罚 2 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 82 名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	黄春燕	2001 年	2000 年	2012 年	2019 年
签字注册会计师	黄伟东	2019 年	2017 年	2019 年	2020 年
质量控制复核人	张曦	1999 年	2012 年	2012 年	2022 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：黄春燕

时间	上市公司名称	职务
2020 年	广州岭南集团控股股份有限公司	项目合伙人
2020 年、2022 年	广东华特气体股份有限公司	项目合伙人
2020 年	江西金力永磁科技股份有限公司	项目合伙人
2020 年	广州广电计量检测股份有限公司	项目合伙人
2020 年	广州海格通信集团股份有限公司	项目合伙人
2021 年	呈和科技股份有限公司	项目合伙人
2021 年-2022 年	广东安居宝数码科技股份有限公司	项目合伙人
2022 年	广东新宝电器股份有限公司	项目合伙人

（2）签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：黄伟东

时间	上市公司名称	职务
2020-2022 年	广东华特气体股份有限公司	签字注册会计师

（3）质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：张曦

时间	上市公司名称	职务
2022 年	广州珠江钢琴集团股份有限公司	复核合伙人
2022 年	广州万孚生物技术股份有限公司	复核合伙人
2022 年	佛山市联动科技股份有限公司	复核合伙人
2022 年	广东安居宝数码科技股份有限公司	复核合伙人
2022 年	广东华特气体股份有限公司	复核合伙人
2021 年	广州白云山医药集团股份有限公司	签字注册会计师

2、项目组成员独立性和诚信记录情况。

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

项目合伙人黄春燕近三年未受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行政主管部门等的行政处罚；近三年因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况如下：

处理处罚时间	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
2021 年 9 月 26 日	行政监管措施	广东证监局	被出具警示函

项目签字注册会计师黄伟东、质量控制复核人张曦近三年(最近三个完整自然年度及当年)均未因执业行为受到刑事处罚、行政监管措施和自律纪律处分等情况。

（三）审计收费

1、审计费用定价原则

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，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2、审计费用同比变化情况

	2022	2023	增减幅度 (%)
年报审计收费金额（万元）	不含税 120.00	不含税 128.00	6.67
内控审计收费金额（万元）	不含税 15.00	不含税 15.00	0.00

二、拟续聘会计事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司第三届董事会审计委员会第十次会议审议通过了《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》，董事会审计委员会认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，具有足够的投资者保护能力，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情况，一致同意继续聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2023 年度审计机构并将该议案提交董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况

立信作为审计服务机构，已接受公司股东委托对公司实施了多年财务和内部控制审计，对公司生产经营及财务状况有清晰认识。立信从业人员具备执业资质，专业素质较高，具有较强的专业能力，且对公司情况较为熟悉，较好地完成了公司 2022 年度财务报告和内部控制的审计工作，项目成员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。因此，我们同意将上述议案提交董事会审议。

（三）独立董事的独立意见

立信具备证券从业资格，且已为公司提供了多年的审计服务，公司 2023 年续聘立信为公司财务报告审计机构，有利于保持公司审计业务的连续性，符合相关法律法规的规定。立信对公司情况相对熟悉，聘请立信为公司内部控制审计机构，有利于公司内部控制的不断完善。

综上，全体独立董事同意聘任立信为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，并提请股东大会审议。

（四）公司于 2023 年 9 月 20 日召开的第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》。公司董事会及监事会均一致同意续聘立信担任公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，对公司进行财务报表审计和内部控制审计，聘期一年。

本次聘任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。

特此公告。

广东华特气体股份有限公司董事会

2023 年 9 月 21 日