

证券代码：002798  
债券代码：127047

证券简称：帝欧家居  
债券简称：帝欧转债

公告编号：2023-089

## 帝欧家居集团股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司及全体董事会成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

帝欧家居集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 10 月 27 日召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，本事项尚需提交公司股东大会审议通过，现将具体事宜公告如下：

### 一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）具备证券、期货相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力。在担任公司 2022 年度审计机构期间，立信恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司 2022 年度财务报告审计和内部控制审计的各项工作，为保持审计工作连续性，公司董事会拟续聘立信为公司 2023 年度审计机构，审计费用为 120 万元人民币。

### 二、拟聘任会计师事务所的基本信息

#### （一）机构信息

##### 1、基本信息

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 10 家，主要审计的行业为制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业等。

## 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。

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受到刑事处罚无、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   | 华毅鸿 | 2000 年    | 2004 年       | 2010 年    | 2022 年         |
| 签字注册会计师 | 袁竞艳 | 2003 年    | 2006 年       | 2010 年    | 2020 年         |

| 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 |
|---------|----|-----------|--------------|-----------|----------------|
| 质量控制复核人 | 肖菲 | 1998年     | 1996年        | 2002年     | 2023年          |

(1) 项目合伙人近三年从业情况:

姓名: 华毅鸿

| 时间         | 上市公司名称       | 职务    |
|------------|--------------|-------|
| 2020-2021年 | 成都红旗连锁股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2020-2022年 | 中密控股股份有限公司   | 项目合伙人 |
| 2022年      | 帝欧家居股份有限公司   | 项目合伙人 |

(2) 签字注册会计师近三年从业情况:

姓名: 袁竞艳

| 时间         | 上市公司名称         | 职务      |
|------------|----------------|---------|
| 2020年      | 成都红旗连锁股份有限公司   | 签字注册会计师 |
| 2022年      | 中密控股股份有限公司     | 签字注册会计师 |
| 2020-2022年 | 帝欧家居股份有限公司     | 签字注册会计师 |
| 2020-2022年 | 成都康华生物制品股份有限公司 | 签字注册会计师 |

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 肖菲

| 时间          | 上市公司名称           | 职务    |
|-------------|------------------|-------|
| 2020年       | 上海古鳌电子科技股份有限公司   | 项目合伙人 |
| 2020-2022年  | 深圳市杰恩创意设计股份有限公司  | 项目合伙人 |
| 2021-2022年  | 上海美迪西生物医药股份有限公司  | 项目合伙人 |
| 2022年       | 江苏恒辉安防股份有限公司     | 项目合伙人 |
| 2022年       | 龙元建设集团股份有限公司     | 项目合伙人 |
| 2022年       | 宁波天益医疗器械股份有限公司   | 项目合伙人 |
| 2022年       | 森赫电梯股份有限公司       | 项目合伙人 |
| 2022年       | 四川合纵药易购医疗有限公司    | 项目合伙人 |
| 2020年       | 湖南景峰医药股份有限公司     | 复核合伙人 |
| 2020年       | 成都华神科技集团股份有限公司   | 复核合伙人 |
| 2020-2022年  | 北京神州泰岳软件股份有限公司   | 复核合伙人 |
| 2020年、2022年 | 上海神奇制药投资管理股份有限公司 | 复核合伙人 |

| 时间          | 上市公司名称           | 职务    |
|-------------|------------------|-------|
| 2020-2021 年 | 成都康华生物制品股份有限公司   | 复核合伙人 |
| 2021-2022 年 | 首华燃气科技（上海）股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2021-2022 年 | 上海爱建集团股份有限公司     | 复核合伙人 |
| 2020-2022 年 | 上海良信电器股份有限公司     | 复核合伙人 |
| 2022 年      | 重庆三峡油漆股份有限公司     | 复核合伙人 |
| 2022 年      | 成都同步新创科技股份有限公司   | 复核合伙人 |

## 2、诚信记录

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及项目质量控制复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，不存在受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

## 3、独立性

立信、项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人过去三年不存在可能影响独立性的情形。

### （三）审计收费

#### 1、审计费用定价原则

审计收费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定价。

#### 2、审计费用同比变化情况

2023 年度公司年度审计费用共 120 万，其中年度报告审计费用 100 万元，内部控制审计费用 20 万元。年度报告审计费用和内部控制审计费用较上期无重大变化。

|          | 2022 年 | 2023 年 | 增减幅度 |
|----------|--------|--------|------|
| 收费金额（万元） | 120.00 | 120.00 | 0%   |

### 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

#### 1、审计委员会意见：

公司第五届董事会审计委员会已对立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行

了审查，对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性进行了核查。一致认为其具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜任工作，且具备执行证券、期货相关业务资格，具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，与公司股东以及公司关联人无关联关系，不会影响在公司事务上的独立性，满足公司审计工作要求，具备投资者保护能力且诚信状况良好。为保证审计工作的连续性，审计委员会同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构、内部控制审计机构，经与会人员讨论，审议通过了公司《关于续聘会计师事务所的议案》，并同意提交董事会审议。

## 2、事前认可意见

经审查，本次拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为年审会计师事务所所有利于保障及提高上市公司审计工作的质量，有利于保护上市公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。拟续聘的会计师事务所具有足够的独立性、专业能力和投资者保护能力且诚信状况良好。

我们同意将《关于续聘会计师事务所的议案》提交公司第五届董事会第十一次会议审议。

## 3、独立董事意见

公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的事项已得到我们的事先认可；本次拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为年审会计师事务所所有利于保障及提高上市公司审计工作的质量，有利于保护上市公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。拟续聘的会计师事务所具有足够的独立性、专业能力和投资者保护能力且诚信状况良好，审议程序符合相关法律法规的规定。

我们同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构、内部控制审计机构，同意董事会将该议案提交公司股东大会审议。

## 4、董事会、监事会决策程序及意见：

公司第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制的审计机构。该议案尚需提交公司 2023 年第四次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

#### 四、备查文件

- 1、公司第五届董事会第十一次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第十次会议决议；
- 3、公司独立董事关于公司第五届董事会第十一次会议相关事项之事前认可及独立意见、审计委员会履职情况的证明文件；
- 4、立信的营业执业证照，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件、执业证照和联系方式。

特此公告。

帝欧家居集团股份有限公司

董事会

2023年10月30日