

湘财股份有限公司

关于续聘2023年度审计机构的公告

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：

● 湘财股份有限公司（以下简称“湘财股份”或“公司”）拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）为公司 2023 年度财务审计及内部控制审计机构。

一、拟续聘 2023 年度审计机构的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

组织形式：特殊普通合伙企业

成立日期：2011 年 7 月 18 日

统一社会信用代码：913300005793421213

法定代表人：胡少先

注册地址：浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

执业资质：注册会计师法定业务、证券期货相关业务、H 股企业审计业务、中央企业审计入围机构、金融相关审计业务、从事特大型国有企业审计资格、军工涉密业务咨询服务、IT 审计业务、税务代理及咨询、美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册事务所、英国财务汇报局（FRC）注册事务所等。

是否曾从事过证券服务业务：是

首席合伙人：胡少先

截至 2022 年末合伙人数量：225 人，2022 年末注册会计师人数：2064 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：780 人。

2021 年度业务收入：35.01 亿元，审计业务收入 31.78 亿元，证券业务收入

19.01 亿元。2022 年度上市公司审计情况：612 家上市公司审计客户；收费总额 6.32 亿元；涉及的主要行业包括：制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，房地产业，建筑业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，文化、体育和娱乐业，租赁和商务服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，采矿业，住宿和餐饮业，教育，综合等。湘财股份同行业上市公司审计客户家数：8 家。

(2) 投资者保护能力

职业风险基金累计已计提：1 亿元以上

职业责任保险累计赔偿限额：超过 1 亿元

职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

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	亚太药业、天健、安信证券	年度报告	部分案件在诉前调解阶段，未统计	一审判决天健在投资者损失的 5% 范围内承担比例连带责任，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	罗顿发展、天健	年度报告	未统计	案件尚未开庭，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	东海证券、华仪电气、天健	年度报告	未统计	案件尚未开庭，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
伯朗特机器人股份有限公司	天健、天健广东分所	年度报告	未统计	案件尚未开庭，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

(3) 诚信记录

天健不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

天健近三年（2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 1 次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 31 人次、自律监管措施 2 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚，共涉及 39 人。

2、项目信息

(1) 基本信息

项目合伙人：李永利，1995 年成为注册会计师，1994 年开始从事上市公司审计，1995 年开始在天健执业，2022 年开始为公司提供审计服务。拥有 28 年证券服务业务工作经验。近三年签署或复核上市公司审计报告包括：中京电子、正虹科技、开元教育等。

签字会计师：田冬青，2019 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在天健执业，2022 年开始为公司提供审计服务。拥有 10 年证券服务业务工作经验。近三年签署或复核上市公司审计报告包括：正虹科技。

项目质量控制复核人：李斌，2006 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在天健执业。拥有 8 年证券服务业务工作经验。近三年签署或复核上市公司审计报告包括：伟星新材、海顺新材。

（2）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近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施等。

（3）独立性

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。

（三）审计收费情况

根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并结合本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准，确定 2023 年度财务报告审计费用为 60 万元，内部控制审计费用为 30 万元。公司 2022 年度财务报告审计费用为 60 万元，内部控制审计费用为 30 万元，2023 年度审计费用同上年保持一致。

二、续聘 2023 年度审计机构履行的审议程序

（一）董事会审计委员会意见

公司第九届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，认为天健具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够保持独立性、具有专业胜任能力和投资者保护能力，独立、客观、公正地完成了审计工作，能够胜任 2023 年度审计工作，为了保证审计业务的连续性，向董事会提议续聘天健为公司 2023 年度财务报告审计及内部控制审计机构。

（二）独立董事关于本次续聘 2023 年度审计机构的事前认可及独立意见

独立董事事前认可意见：天健是一家长期从事证券服务业务的会计师事务所，能依法独立承办审计业务，有利于保障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。天健具备相应的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况良好，能够较好满足公司未来业务、战略发展以及财务审计工作的要求。我们同意将该议案提交公司董事会审议。

独立董事独立意见：公司董事会审议《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》的审议程序、表决程序符合相关法律、法规和公司章程的规定。天健是一家长期从事证券服务业务的会计师事务所，能依法独立承办审计业务，有利于保障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。天健具备相应的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况良好，能够较好满足公司未来业务、战略发展以及财务审计工作的要求。我们同意上述议案并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会审议情况

公司于 2023 年 4 月 14 日召开了第九届董事会第二十九次会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘天健为公司 2023 年度财务审计及内部控制审计机构。

本次续聘 2023 年度审计机构的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。

三、报备文件

1. 第九届董事会审计委员会第十三次会议决议；
2. 第九届董事会第二十九次会议决议；
3. 独立董事签署的事前认可意见和独立意见；
4. 天健会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

湘财股份有限公司董事会

2023 年 4 月 17 日