

证券代码：300395

证券简称：菲利华

公告编号：2023-12

湖北菲利华石英玻璃股份有限公司 关于续聘2023年度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。

湖北菲利华石英玻璃股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月19日召开了第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议，现将有关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）具有从事证券、期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在为公司提供审计服务的工作中，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，为公司提供了高质量的审计服务，其出具的报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。因此，公司拟续聘中审众环担任公司2023年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。

公司董事会提请公司股东大会授权公司管理层根据2023年度的具体审计要求和审计范围，与中审众环协商确定相关的审计费用。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、成立日期：中审众环始创于1987年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013年11月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

2、内部治理架构和组织体系：中审众环秉承“寰宇智慧，诚信知行”的企业核心价值观，建立有完善的内部治理架构和组织体系，事务所最高权力机构为合伙人大会，决策机构为合伙人管理委员会，并设有多个专业委员会，包括：战

略发展及业务规划管理委员会、风险管理与质量控制委员会、人力资源及薪酬考核委员会、财务及预算管理委员会、国际事务协调委员会、专业技术及信息化委员会等。在北京设立了管理总部，在全国设立多个区域运营中心，建立起覆盖全国绝大部分地域的服务网络，在国内主要省份及大中型城市包括：武汉、北京、云南、湖南、广州、上海、天津、重庆、广西、四川、山西、江西、河北、河南、深圳、珠海、东莞、佛山、海南、福建、厦门、浙江、江苏、山东、潍坊、安徽、黑龙江、辽宁、吉林、大连、陕西、西安、贵州、新疆、内蒙古和香港等地设有36个分支机构，并在质量控制、人事管理、业务管理、技术标准、信息管理等各方面实行总所的全方位统一管理。事务所总部设有多个特殊及专项业务部门和技术支持部门，包括管理咨询业务部、IT信息审计部、金融业务部、国际业务部和质量控制部、专业标准培训部、市场及项目管理部、信息部、人力资源部、职业道德监察部等部门。

3、注册地址：湖北省武汉市武昌区东湖路169号2-9层。

4、执业资质：中审众环已取得由湖北省财政厅颁发的会计师事务所执业资格（证书编号：42010005），是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一，具有美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）颁发的美国上市公司审计业务资质，获得军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案资格。

5、是否曾从事证券服务业务：是，中审众环自1993年获得会计师事务所证券期货相关业务许可证以来，一直从事证券服务业务。

6、承办公司审计业务的分支机构相关信息：公司审计业务由中审众环武汉总所具体承办。武汉总所成立于1987年，首席合伙人石文先。武汉总所已取得由湖北省财政厅颁发的会计师事务所执业资格（证书编号：42010005），注册地为湖北省武汉市武昌区东湖路169号2-9层。武汉总所自1993年获得会计师事务所证券期货相关业务许可证以来，一直从事证券服务业务。

（二）人员信息

1、首席合伙人：石文先。

2、2021年末合伙人数量：199人。

3、2021年末注册会计师数量：1,282人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数780人。

（三）业务信息

上市公司年报审计情况：2021 年经审计总收入 216,939.17 万元、审计业务收入 185,443.49 万元、证券业务收入 49,646.66 万元。

2021 年度上市公司审计客户家数 181 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，审计收费 18,088.16 万元，制造业同行业上市公司审计客户家数 93 家。

（四）执业信息

1、人员信息

（1）拟签字注册会计师（项目合伙人）：李建树，1998年成为中国注册会计师，1997年开始从事上市公司审计，1997年开始在中审众环执业，2016年至2018年以及2021年、2022年为菲利华提供审计服务；近3年签署5家上市公司审计报告。

（2）拟签字注册会计师：陈柏彤，2014年成为中国注册会计师，2015年起开始从事上市公司审计，2014年起开始在中审众环执业，2020年至2022年为菲利华提供审计服务。最近3年签署2家上市公司审计报告。

（3）项目质量控制复核合伙人：根据中审众环质量控制政策和程序，项目质量控制复核合伙人为李彦斌，2008年成为中国注册会计师，2008年起开始从事上市公司审计，2008年起开始在中审众环执业。最近3年复核3家上市公司审计报告。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

（1）项目合伙人、项目质量控制负责人和拟签字会计师等相关人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

（2）项目质量控制复核合伙人李彦斌和拟签字会计师陈柏彤最近 3 年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。拟签字项目合伙人李建树最近 3 年受到 2 次行政监管措施，详见下表：

姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚结果
李建树	2020 年 4 月 30 日	行政监管措施	湖北证监局	对于当代明诚 2018 年年报审计执业项目相关问题采取出具警示函的监督管理措施
李建树	2021 年 1 月 7 日	行政监管措施	江西证监局	对于神雾节能 2019 年年报审计执业项目相关问题采取出具警示函的监督管理措施

（五）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，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。

（六）诚信记录

中审众环不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形；中审众环最近 3 年未受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分，最近 3 年因执业行为受到行政处罚 1 次、最近 3 年因执业行为受到监督管理措施 19 次；35 名从业执业人员最近 3 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 40 人次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

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

公司董事会审计委员会对中审众环的执业情况进行了充分的了解，在查阅了中审众环有关资格证照、相关信息和诚信记录后，认可中审众环的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。

审计委员会就关于续聘会计师事务所的事项形成了书面审核意见，同意续聘中审众环为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构并提交公司董事会审议。

（二）公司独立董事对本次续聘会计师事务所事项进行了审核并发表了事前认可意见和同意的独立意见：

1、事前认可意见

经核查，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）拥有证券、期货等相关业

务资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够独立对公司财务状况进行审计，公司拟聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构，不存在损害公司及全体股东利益的情况。为保持公司审计工作的独立性，我们一致同意聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构和内部控制审计机构，并同意将此议案提交公司董事会审议。

2、独立意见

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事上市公司审计业务的丰富经验和职业素质，自担任公司审计机构以来，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，为公司提供了高质量的审计服务，所出具的审计报告能公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果。同意继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并同意提交股东大会审议。

（三）董事会审议表决情况和尚需履行的审议程序

公司董事会于 2023 年 4 月 19 日召开的第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，同意聘任中审众环为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构，并提请股东大会授权管理层根据 2023 年度的具体审计要求和审计范围，与中审众环协商确定相关的审计费用。本次聘请会计师事务所议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

（四）监事会审议表决情况和尚需履行的审议程序

公司监事会于 2023 年 4 月 19 日召开的第五届监事会第二十五次会议审议通过了《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，认为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构期间，坚持独立审计原则，勤勉尽责，服务优质，监事会同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度审计机构。

四、备查文件

- 1、第五届董事会第二十五次会议决议；
- 2、第五届监事会第二十五次会议决议；

3、独立董事关于公司第五届董事会第二十五次会议相关事项的事前认可意见和独立意见；

4、审计委员会关于聘任会计师事务所的会议决议；

5、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件。

特此公告。

湖北菲利华石英玻璃股份有限公司董事会

2023年4月19日