

# 广电计量检测集团股份有限公司 拟变更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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）已连续 12 年为广电计量检测集团股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务，根据《财政部 国务院国资委 证监会关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4 号）的相关规定，结合公司审计工作的需要，综合考虑公司未来战略、业务发展等情况，公司拟变更会计师事务所，聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）为公司 2023 年度财务审计机构。

## 一、拟变更会计师事务所的基本情况

### （一）机构信息

#### 1. 基本信息

容诚由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务，注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。

#### 2. 人员信息

截至 2022 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共有合伙人 172 人，共有注册会计师 1,267 人，其中 651 人签署过证券服务业务审计报告。

#### 3. 业务规模

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）经审计的 2022 年度收入总额为 266,287.74 万元，其中审计业务收入 254,019.07 万元，证券期货业务收入 135,168.13 万元。

容诚共承担 366 家上市公司 2022 年年报审计业务，审计收费总额 42,888.06 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，建筑业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，文化、体育和娱乐业，采矿业，金融业，房地产业等多个行业。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对广电计量检测集团股份有限公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 11 家。

#### 4. 投资者保护能力

容诚已购买注册会计师职业责任保险，职业保险购买符合相关规定；截至 2022 年 12 月 31 日累计责任赔偿限额 9 亿元。

近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

#### 5. 独立性和诚信记录

容诚近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 9 次、自律监管措施 1 次、自律处分 1 次。

5 名从业人员近三年在容诚执业期间因执业行为受到自律监管措施各 1 次，3 名从业人员近三年在容诚执业期间因执业行为受到自律处分各 1 次；23 名从业人员近三年在容诚执业期间受到监督管理措施各 1 次，2 名从业人员近三年在容诚执业期间受到监督管理措施各 2 次。

6 名从业人员近三年在其他会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

| 项目    | 姓名 | 注册会计师<br>执业时间 | 开始从事<br>上市公司<br>审计时间 | 开始在容诚<br>执业时间 | 近三年签署或复核上市<br>公司审计报告情况 |
|-------|----|---------------|----------------------|---------------|------------------------|
| 项目合伙人 | 曹创 | 2010 年        | 2007 年               | 2019 年        | 近三年签署过 4 家上市           |

| 项目            | 姓名  | 注册会计师<br>执业时间 | 开始从事<br>上市公司<br>审计时间 | 开始在容诚<br>执业时间 | 近三年签署或复核上市<br>公司审计报告情况               |
|---------------|-----|---------------|----------------------|---------------|--------------------------------------|
| 项目签字注册<br>会计师 | 邱诗鹏 | 2016年         | 2014年                | 2020年         | 公司审计报告<br>近三年签署过3家上市<br>公司审计报告       |
| 项目签字注册<br>会计师 | 田键泯 | 2020年         | 2018年                | 2019年         | 近三年签署过1家上市<br>公司审计报告                 |
| 项目质量控制<br>复核人 | 谭代明 | 2006年         | 2005年                | 2019年         | 近三年复核过安纳达、<br>顺络电子、华兴源创等<br>上市公司审计报告 |

## 2. 诚信记录

项目合伙人曹创，签字注册会计师邱诗鹏、田键泯，项目质量控制复核人谭代明近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

## 3. 独立性

容诚及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## 4. 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年 | 2023年 | 增减% |
|--------------|-------|-------|-----|
| 年度审计费用(万元)   | 80    | 80    | -   |
| 年度内控审计费用(万元) | 32    | 32    | -   |

## 二、拟变更会计师事务所事项的情况说明

### (一) 前任会计师事务所情况及上年度审计意见

前任会计师事务所为立信，已为公司提供审计服务年限12年，上年度为公司出具标准的无保留意见的审计报告。立信在执业过程中切实履行了审计机构应尽的职责，独立、客观、公正、公允地反映公司财务报表及内部控制情况，公司

对立信提供的专业审计服务工作表示衷心的感谢。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情形。

## **（二）拟变更会计师事务所原因**

立信已连续 12 年为公司提供审计服务，根据《财政部 国务院国资委 证监会关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4 号）的相关规定，结合公司审计工作的需要，综合考虑公司未来战略、业务发展等情况，公司拟变更会计师事务所，拟聘请容诚为公司 2023 年度财务审计机构。

## **（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况**

公司已就本次变更会计师事务所事项与立信进行了事前沟通，立信已明确知悉本事项且对本次变更无异议。立信和容诚将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任会计师的沟通》有关要求，做好后续沟通及配合工作。

# **三、拟变更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容诚进行了充分的了解和审查，认为容诚具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备应有的独立性和足够的专业胜任能力、投资者保护能力，能够满足公司财务审计工作的要求；公司拟变更会计师事务所符合公司业务发展的需要，符合有关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形；同意变更容诚为 2023 年度审计机构，并提交公司第四届董事会第二十六次会议审议。

## **（二）独立董事的事前认可情况和独立意见**

### **1. 独立董事事前认可情况**

独立董事认真审阅了公司提供的《关于变更会计师事务所的议案》等相关资料，并就相关事项与公司管理层进行了了解。容诚具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备应有的独立性和足够的专业胜任能力、投资者保护能力，能够满足公司财务审计工作的要求。公司拟变更会计师事务所符合公司业务发展需

要，符合有关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。独立董事同意将上述议案提交公司第四届董事会第二十六次会议审议。

## 2. 独立董事发表的独立意见

容诚具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备应有的独立性和足够的专业胜任能力、投资者保护能力，能够满足公司财务审计工作的要求。公司拟变更会计师事务所符合公司业务发展的需要，符合有关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

独立董事同意公司变更会计师事务所，聘请容诚为公司 2023 年度财务审计机构，并提交公司股东大会审议。

## （三）董事会、监事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 8 月 23 日召开的第四届董事会第二十六次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，第四届监事会第十五次会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。董事会和监事会均同意公司聘请容诚为公司 2023 年度财务审计机构。

## （四）生效日期

本次变更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。

## 四、备查文件

1. 经与会董事签字并加盖董事会印章的第四届董事会第二十六次会议决议；
2. 经与会监事签字并加盖监事会印章的第四届监事会第十五次会议决议；
3. 独立董事关于第四届董事会第二十六次会议相关事项的事前认可意见；
4. 独立董事关于第四届董事会第二十六次会议相关事项的独立意见；
5. 第四届董事会审计委员会 2023 年第三次会议决议；
6. 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照，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等。

特此公告。

广电计量检测集团股份有限公司

董 事 会

2023年8月25日