

证券代码：002323

证券简称：*ST 雅博

公告编号：2021-017

山东雅博科技股份有限公司

关于续聘会计师事务所及支付报酬的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）对山东雅博科技股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报告进行了审计，并出具了带“强调事项段”及“与持续经营相关的重大不确定性段”的无保留意见审计报告（中兴财光华审会字（2021）第 202161 号）。

公司于 2021 年 4 月 29 日召开第五届董事会第十次会议，审议《关于续聘会计师事务所及支付报酬的议案》，根据 2020 年度财务审计工作的质量，公司拟续聘中兴财光华担任公司 2021 年度财务审计机构，为公司提供财务报告审计及其他相关财务咨询服务。

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

企业名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1999 年 1 月

注册地址：北京市西城区阜成门外大街 2 号 24 层

执业资质：证券期货相关业务资质

业务范围：事务所的服务范围遍及金融、证券期货、电信、钢铁、石油、煤炭、外贸、纺织、物产、电力、水利、新闻出版、科技、交通运输、制药、农牧

业、房地产等行业。为客户提供审计、税务、工程造价咨询和资产评估咨询等综合服务。为企业提供上市前辅导、规范运作及上市前、后审计服务，为企业改制、资产重组、投资等经济活动提供财务、税务、经济评价和可行性研究等。2020年全国百强会计师事务所排名第15位。

是否曾从事过证券服务业务：是

是否为原具有证券、期货业务资格的会计师事务所：是

历史沿革：中兴财光华是中国会计师事务所行业中机构健全、制度完善、规模较大、发展较快、综合实力较强，具有证券期货相关业务资格的专业会计服务机构。事务所始建于1983年，总部设在北京，现已在河北、上海、天津、重庆、河南、广东、湖南、江西、浙江、海南、安徽、新疆、四川、黑龙江、福建、青海、云南等省市设有35家分支机构。中兴财光华现有从业人员2988名，注册会计师983名、AAIA、ACCA国际注册会计师82名。国际注册管理咨询师31名，高级信用管理师6名。资深教授、副教授、高级会计师、高级工程师、高级税务师、高级管理咨询师158名。荟萃了会计、审计、证券期货、资产评估、税务、金融、工程、经济管理等各类专业人才。是一支专业技术过硬、团结和谐、充满朝气和活力的执业队伍。

事务所2020年底有合伙人143人，截至2020年12月底全所注册会计师976人；注册会计师中有533名签署过证券服务业务；截至2020年12月共有从业人员3080人。

拟签字项目合伙人：彭国栋，注册会计师证号：320300140010。

拟签字注册会计师：伏立钲，注册会计师证号：110102050241。

业务规模：2020年事务所业务收入125,019.83万元，其中审计业务收入112,666.22万元，证券业务收入38,723.78万元；出具2019年度上市公司年报审计客户数量55家，上市公司审计收费7,751.50万元，主要行业分布在制造业、传媒、电气设备、电力、服装家纺、热力、燃气及水生产和供应业、种植业与林业、房地产业等。

2、投资者保护能力

在投资者保护能力方面，事务所执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主，2020 年购买职业责任保险累计赔偿限额为 11,500.00 万元，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和 17,640.49 万元。职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。近三年不存在因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信纪录

中兴财光华近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 24 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 1 次。45 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 人次、监督管理措施 56 人次和自律监管措施 0 次。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）项目合伙人：彭国栋

项目合伙人：彭国栋

执业资质：注册会计师

从业经历：近三年签署上市公司数量 3 家

兼职情况：无

从事证券业务的年限：6 年

是否具备专业胜任能力：是

从事过的证券服务业务有：年度报表审计等业

（2）拟签字注册会计师：伏立钲

执业资质：注册会计师

从业经历：近三年签署上市公司数量 4 家

兼职情况：无

从事证券业务的年限：2 年

是否具备专业胜任能力：是

从事过的证券服务业务有：年度报表审计等业

（3）质量控制复核人：王荣前

执业资质：注册会计师

从业经历：近三年担任上市公司年度报表审计业务质量控制复核人数量 2

家

兼职情况：无

从事证券业务的年限：20 年

是否具备专业胜任能力：是

从事过的证券服务业务有：上市公司 IPO 审计、年度报表审计等业务

2、诚信记录

本次拟安排的项目签字合伙人先生、签字会计师伏立钺先生、质量控制复核合伙人王荣前先生、签字会计师伏立钺先生最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分的情况。

3、独立性

拟聘任的中兴财光华及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

4、审计收费

在担任公司 2020 年度审计机构期间，中兴财光华恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，不仅为公司提供财务方面的咨询，而且能较好的完成 2020 年度财务审计报告的工作，且审计工作质量较高。为保证公司审计工作的连续性，公司拟续聘中兴财光华继续担任公司 2021 年度的审计工作，并确认其 2020 年度审计费用为 150 万元人民币。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会意见

公司董事会审计委员会已经对续聘中兴财光华提供审计服务的经验和能力进行了审查，认为中兴财光华能够在执业过程中，坚持独立审计原则，能够遵守独立、客观、公正的职业准则，切实履行了审计机构应尽的职责，在投资者保护能力方面能够满足公司对审计机构的要求。

综上所述，公司审计委员会同意续聘中兴财光华继续担任公司 2021 年度财务报告审计机构，并将该议案提交公司第五届董事会第十次会议审议。

2、独立董事的事前认可意见及独立意见

1) 独立董事的事前认可意见

我们认真审议了《关于续聘会计师事务所及支付报酬的议案》，中兴财光华在其担任公司审计机构期间，能够按照中国注册会计师独立审计准则实施审计工作，遵循了独立、客观、公正的执业准则，按计划完成了对公司的各项审计任务，公正客观地反映了公司报告期内的财务状况和生产经营情况。我们同意支付中兴财光华 2020 年度财务审计费用 150 万元（含税），并同意将该议案提交公司第五届董事会第十次会议审议。

2) 独立董事意见

中兴财光华在其担任公司审计机构期间，能够按照中国注册会计师独立审计准则实施审计工作，遵循了独立、客观、公正的执业准则，按计划完成了对公司的各项审计任务，公正客观地反映了公司报告期内的财务状况和生产经营情况。我们同意支付中兴财光华 2020 年度财务审计费用 150 万元（含税），并同意将该项议案提交公司 2020 年度股东大会进行审议。

2、董事会意见

根据公司 2020 年度财务审计业务的工作量等实际情况，同意续聘中兴财光华并支付 2020 年度财务审计费用 150 万元，并将该议案提交公司 2020 年年度股东大会审议。

四、备查文件

1、《山东雅博科技股份有限公司第五届董事会第十次会议决议》；

- 2、《独立董事关于第五届董事会第十次会议相关议案的事前认可意见》
- 3、《独立董事关于第五届董事会第十次会议相关事项的独立意见》

特此公告。

山东雅博科技股份有限公司董事会

2021 年 4 月 30 日