

证券代码：002297

证券简称：博云新材

编号：2022-035

## 湖南博云新材料股份有限公司 关于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、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 特别提示：

1. 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）
2. 原聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）
3. 变更会计师事务所原因：根据《湖南省国资委关于进一步规范省国资委系统财务审计资产评估管理工作的通知》的规定，会计师事务所担任同一上市公司的年度财务决算审计业务最长时间为“5+5”年，天职国际已经连续多年为公司提供审计服务，已超过可连续审计年限上限，因此公司拟变更会计师事务所，综合考虑公司业务发展和整体审计的需要，公司拟聘任立信为公司 2022 年度审计机构，聘期一年。公司已就变更会计师事务所事项与天职国际进行了沟通，天职国际明确知悉本事项并确认无异议。

湖南博云新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 6 月 7 日召开了第六届董事会第二十六次会议审议通过了《湖南博云新材料股份有限公司关于拟变更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的基本信息

#### （一）机构信息

##### 1、基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）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 2021 年末，立信拥有合伙人 252 名、注册会计师 2276 名、从业人员总数 9697 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 707 名。

立信 2021 年业务收入（经审计）45.23 亿元，其中审计业务收入 34.29 亿元，证券业务收入 15.65 亿元。

2021 年度立信为 640 家上市公司提供年报审计服务，同行业上市公司审计客户 18 家。

## 2、投资者保护能力

截至 2021 年末，立信已提取职业风险基金 1.29 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额 12.5 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。

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     | 金亚科技、周旭辉、立信       | 2014 年报                  | 预计 4500 万元 | 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 1 次、监督管理措施 24 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 63 名。

### （二）项目信息

#### 1、基本信息

| 项目      | 姓名  | 注册会计师<br>执业时间 | 开始从事上<br>市公司审计<br>时间 | 开始在本所<br>执业时间 | 开始为本公司<br>提供审计服务<br>时间 |
|---------|-----|---------------|----------------------|---------------|------------------------|
| 项目合伙人   | 姚辉  | 1997 年        | 2002 年               | 1994 年        | 2023 年                 |
| 签字注册会计师 | 李新民 | 2003 年        | 2008 年               | 2008 年        | 2023 年                 |
| 质量控制复核人 | 郑斌  | 2004 年        | 2002 年               | 2004 年        | 2023 年                 |

(1) 项目合伙人近三年从业情况:

姓名: 姚辉

| 时间            | 上市公司名称            | 职务      |
|---------------|-------------------|---------|
| 2021 年        | 华瑞电器股份有限公司        | 项目合伙人   |
| 2021 年        | 彩讯科技股份有限公司        | 项目合伙人   |
| 2020 年-2021 年 | 上海天洋热熔粘接材料股份有限公司  | 项目合伙人   |
| 2020 年-2021 年 | 上海雅运纺织化工股份有限公司    | 项目合伙人   |
| 2020 年-2021 年 | 爱柯迪股份有限公司         | 项目合伙人   |
| 2020 年        | 分众传媒信息技术股份有限公司    | 项目合伙人   |
| 2020 年        | 中曼石油天然气集团股份有限公司   | 项目合伙人   |
| 2019 年-2021 年 | 东方财富信息股份有限公司      | 项目合伙人   |
| 2019 年-2021 年 | 浙江鼎力机械股份有限公司      | 项目合伙人   |
| 2019 年        | 金轮蓝海股份有限公司        | 项目合伙人   |
| 2018 年-2019 年 | 厦门艾德生物医药科技股份有限公司  | 项目合伙人   |
| 2018 年-2019 年 | 上海透景生命科技股份有限公司    | 项目合伙人   |
| 2019 年-2021 年 | 西域旅游开发股份有限公司      | 质量控制复核人 |
| 2019 年-2021 年 | 常州朗博密封科技股份有限公司    | 质量控制复核人 |
| 2021 年        | 香溢融通控股集团股份有限公司    | 质量控制复核人 |
| 2021 年        | 优刻得科技股份有限公司       | 质量控制复核人 |
| 2021 年        | 上海大智慧股份有限公司       | 质量控制复核人 |
| 2020 年        | 新疆九洲恒昌供应链管理股份有限公司 | 质量控制复核人 |
| 2019 年-2020 年 | 新疆机械研究院股份有限公司     | 质量控制复核人 |
| 2019 年        | 新疆众和股份有限公司        | 质量控制复核人 |

(2) 签字注册会计师近三年从业情况:

姓名: 李新民

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

|               |                |       |
|---------------|----------------|-------|
| 2019 年        | 东方财富信息股份有限公司   | 签字会计师 |
| 2019 年        | 金轮蓝海股份有限公司     | 签字会计师 |
| 2019 年        | 彩讯科技股份有限公司     | 签字会计师 |
| 2019 年-2021 年 | 浙江鼎力机械股份有限公司   | 签字会计师 |
| 2019 年-2021 年 | 上海雅运纺织化工股份有限公司 | 签字会计师 |

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：郑斌

| 时间            | 上市公司名称             | 职务      |
|---------------|--------------------|---------|
| 2019 年-2021 年 | 江苏通润装备科技股份有限公司     | 项目合伙人   |
| 2019 年-2021 年 | 中衡设计集团股份有限公司       | 项目合伙人   |
| 2019 年-2021 年 | 上海二三四五网络控股集团股份有限公司 | 项目合伙人   |
| 2019 年-2021 年 | 上海金枫酒业股份有限公司       | 项目合伙人   |
| 2020 年-2021 年 | 亚士创能科技(上海)股份有限公司   | 质量控制合伙人 |
| 2019 年-2020 年 | 苏州科斯伍德油墨股份有限公司     | 质量控制合伙人 |
| 2019 年-2021 年 | 江苏江南高纤股份有限公司       | 质量控制合伙人 |
| 2019 年-2021 年 | 浙江鼎力机械股份有限公司       | 质量控制合伙人 |
| 2019 年-2021 年 | 新疆准东石油技术股份有限公司     | 质量控制合伙人 |

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 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。

根据邀标投标确定的价格，2022 年度财务审计费用为 60 万元，内部控制审计费用为 10 万元，合计 70 万元。

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

前任会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

截至 2022 年年初，天职国际自公司 IPO 上市就为公司提供审计服务，已经连续为公司提供超过 10 年服务。2021 年度出具标准无保留意见的审计报告。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况。

### （二）拟变更会计师事务所原因

公司原审计机构天职国际已连续为公司提供审计服务多年，在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，公司对天职国际在担任公司审计机构期间表示由衷感谢。根据《湖南省国资委关于进一步规范省国资委系统财务审计资产评估管理工作的通知》的规定，会计师事务所担任同一上市公司的年度财务决算审计业务最长时间为“5+5”年，天职国际已经连续多年为公司提供审计服务，已超过可连续审计年限上限，因此公司拟变更会计师事务所，综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，公司拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）为公司 2022 年度审计机构，聘期一年。

### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就本次变更会计师事务所事项已与前后任会计师事务所进行了沟通，双方均已确认就本次变更会计师事务所事宜无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号—前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他有关要求，积极沟通做好后续相关配合工作。

## 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立信的资质进行了充分的了解和审查，认为其满足为公司提供审计服务的资质要求，具备审计服务的专业能力，结合公司的实际情况，在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面，能够满足公司对于审计机构的要求。同意聘任立信为公司 2022 年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事事前认可了本次聘任会计师事务所事项，并发表了独立意见：

立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司年度财务报表审计和内部控制审计工作的要求。公司此次拟变更会计师事务所的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》等的规定，不存在损害公司和全体股东利益，尤其是中小股东利益的情形。同意公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2022 年 6 月 7 日召开了第六届董事会第二十六次会议审议通过了《湖南博云新材料股份有限公司关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任立信为公司 2022 年度审计机构，聘期一年。

（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、公司第六届董事会第二十六次会议决议；
- 2、公司第六届董事会审计委员会第九次会议决议；
- 3、独立董事关于拟变更会计师事务所的事前认可意见；
- 4、独立董事关于第六届董事会第二十六次会议相关事项的独立意见；
- 5、拟聘任会计师事务所关于其基本情况说明。

特此公告。

湖南博云新材料股份有限公司

董事会

2022 年 6 月 7 日

