

证券代码：002323

证券简称：雅博股份

公告编号：2023-049

山东雅博科技股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

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：

- 拟聘任的会计师事务所名称：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”）；
- 不涉及变更会计师事务所。

山东雅博科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年11月30日召开第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司拟续聘中兴财光华担任公司2023年度财务及内部控制审计机构，为公司提供财务报告审计及其他相关财务咨询服务，聘期一年，该事项尚需提交公司股东大会审议。现将相关事项公告如下：

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22层A24

执业资质：具有财政部、中国证监会核准的证券、期货相关业务资格

业务范围：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；

税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

是否曾从事过证券服务业务：是

历史沿革：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）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、综合实力较强的专业会计服务机构。具有财政部、中国证监会核准的证券、期货相关业务资格。总部设在北京，在河北、上海、重庆、天津、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、陕西等省市设有 35 家分支机构。

2、投资者保护能力

在投资者保护能力方面，中兴财光华会计师事务所执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主，2022 年购买职业责任保险累计赔偿限额为 11,600.00 万元，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和 17,740.49 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、诚信记录

中兴财光华会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 25 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 3 次。66 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 6 次、监督管理措施 25 次、自律监管措施 0 次，纪律处分 3 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：肖风良，1970 年出生，合伙人，资深注册会计师。2003 年起从事审计业务，2006 年取得注册会计师资格，现任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）总所合伙人，具有丰富的从业经历、较高的专业水平和良好的执业记录，从业至今未受过监管部门的行政处罚。

签字注册会计师：张振冀，2015 年起从事审计业务，2023 年开始在本所执业，从事证券服务业务超过 5 年，为多家公众公司挂牌审计、上市公司年报审计提供服务，具有相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：王荣前，硕士，注册会计师、注册资产评估师，1998年起从事审计业务，1999年取得注册会计师资格，从事证券服务业务超过20年，2013年转入本所执业，为多家上市公司提供过IPO申报审计、年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具有相应专业胜任能力。

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最近三年均未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

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

参考本年度公司财务及内控审计的具体工作量和市场价格水平，确定公司2023年度审计费用为150万元（包含内部控制审计费用）。本年度较上一年审计费用下降25%，主系本年度公司司法重整事项已经结束，审计程序以及工作量减少，故审计费用降低，审计费用定价公允合理。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司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2023年度财务报告审计机构，并将该议案提交公司第六届董事会第十六次会议审议。

（二）独立董事的独立意见

公司独立董事发表了独立意见，认为：中兴财光华在从事证券业务资格等方面符合中国证监会的有关规定，具有为公司提供审计服务的专业能力，能够独立、客观、公正、及时地完成与公司约定的各项审计业务。公司选聘会计师事务所的聘用程序符合法律、法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股

东尤其是中小股东利益的情况。我们认为其具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，且诚信状况良好。

本次续聘中兴财光华会计师事务所的审议和表决程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，表决结果合法有效，不存在损害公司和全体股东利益的情形，为保证公司审计工作衔接的连续性、完整性，我们一致同意公司续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构和内控审计机构，聘用期一年，并同意将本议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会和监事会对议案审议和表决情况

公司于2023年11月30日召开第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中兴财光华为公司2023年度财务报告审计机构和内控审计机构，聘用期一年。

（四）生效日期

本次拟续聘会计师事务所事项尚需提交公司2023年度第三次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、山东雅博科技股份有限公司第六届董事会审计委员会第七次会议决议；
 - 2、山东雅博科技股份有限公司第六届董事会第十六次会议决议；
 - 3、山东雅博科技股份有限公司第六届董事会独立董事 2023 年第一次专门会议决议；
 - 4、山东雅博科技股份有限公司第六届监事会第十次会议决议。
- 特此公告。

山东雅博科技股份有限公司董事会

2023 年 12 月 2 日