

云南博闻科技实业股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 聘任的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称中审众环会计师事务所）
- 原聘任的会计师事务所名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称瑞华会计师事务所）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据瑞华会计师事务所提议，经双方友好协商，瑞华会计师事务所不再续约承接公司 2020 年度财务报告审计、内部控制审计业务。公司已就变更审计机构事宜与瑞华会计师事务所及其注册会计师进行了沟通，对此无异议。根据《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》的有关规定，双方已积极做好会计师事务所变更的相关沟通及配合工作。

一、聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

成立日期	2013 年 11 月 6 日
合伙期限	长期
注册地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
执行事务合伙人	石文先
经营范围	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，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法需经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
执业资质	已取得由湖北省财政厅颁发的会计师事务所执业证书（证书编号：42010005），取得经财政部、中国证监会批准的会计师事务所证券、期货相关业务许可证（证书序号：000387）。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。
是否曾从事证券服务业务	是
承办公司审计业务的分支机构相关信息	本公司审计业务主要由中审众环会计师事务所江西分所承办，中审众环会计师事务所江西分所于2015年1月13日成立，注册地址为江西省南昌市南昌县小蓝经济开发区小蓝中大道346号9栋(A-02)，已取得会计师事务所分所执业资质(证书编号：5000726)。中审众环会计师事务所江西分所从事过证券服务业务。

2、人员信息

首席合伙人	石文先
合伙人数量(截止2019年年末)	130人
注册会计师人数及近一年的变动情况(截止2019年年末)	1,350人,2019年较2018年新增365人,减少188人。
是否有注册会计师从事过证券服务业务及其人数	是
注册会计师从事过证券服务业务的人员数量(截止2019年年末)	900余人。
从业人员总数	3,695人(含注册会计师1,350人)

3、业务规模

2019年度业务收入	147,197.37万元
2019年度净资产金额	8,104.26万元
2019年度上市公司年报审计情况	
家数	155家
收费总额	18,344.96万元。
主要行业	涉及制造业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，批发和零售业，信息传输、软件和信息技术服务业等。
资产均值	1,491,537.09万元。

4、投资者保护能力

中审众环会计师事务所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6亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

5、独立性和诚信记录

中审众环会计师事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形；中审众环会计师事务所最近3年未受到刑事处罚、行政处罚和自律处分；中审众环会计师事务所最近3年累计收(受)的行政监督管理措施为中国证监会各地证监局出具的20封警示函，已按要求整改完毕并向各地证监局提

交了整改报告。

(二) 项目成员信息

1、人员信息

拟签字项目合伙人	高云川，注册会计师，从事证券服务业务超过 16 年，无其他兼职，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。
拟签字注册会计师	杨海霞，注册会计师，从事证券服务业务超过 5 年，无其他兼职，至今为多家上市公司提供上市公司年报审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况。

(1) 拟签字项目合伙人高云川、签字注册会计师杨海霞不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，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。

(三) 审计收费

本期审计费用 48 万元（包含 2020 年度会计报表审计和内部控制审计），本期审计费用定价原则按照公司业务规模或拟参与项目各级别人员工时费用定价，较上一期审计费用无变化。

二、变更会计师事务所的情况说明

(一) 原聘任会计师事务所的基本情况

1、基本信息

成立日期	2011 年 2 月 22 日
合伙期限	2011 年 2 月 22 日至 2061 年 2 月 21 日
注册地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
执行事务合伙人	其他股东（委派刘贵彬、冯忠为代表）
经营范围	审计企业会计报表，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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
执业资质	已取得由北京市财政局颁发的会计师事务所执业资格（证书编号：11010130），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，并经财政部、中国证监会批准从事 H 股企业审计业务。获得军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案资格。系美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）登记机构。
是否曾从事证券服务业务	是
承办公司审计业务	原承办公司审计业务的审计机构为瑞华会计师事务所江西分所。

的分支机构相关信息	瑞华会计师事务所江西分所于 2011 年 7 月 25 日成立，注册地址为江西省南昌市南昌高新技术产业开发区紫阳大道 2977 号绿地新都会 38#商业楼 1601-1603 室，已取得会计师事务所分所执业资质。瑞华江西分所从事过证券服务业务。
-----------	--

2、原聘任会计师事务所连续服务年限

瑞华会计师事务所江西分所已连续为公司提供审计服务 11 年。

3、原聘任会计师事务所相关签字会计师连续服务年限

签字注册会计师	连续服务年限
吕金保	4
梅竹	1

4、变更会计师事务所的具体原因及沟通情况

根据瑞华会计师事务所提议，经双方友好协商，瑞华会计师事务所不再续约承接公司 2020 年度财务报告审计、内部控制审计业务。为保证公司财务报告审计及内部控制审计工作顺利开展，公司聘任中审众环会计师事务所为公司 2020 年度财务报告审计、内部控制审计机构。公司已就变更审计机构事宜与瑞华会计师事务所及其注册会计师进行了沟通，对此无异议。根据《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》的有关规定，双方已积极做好会计师事务所变更的相关沟通及配合工作。

（二）为保证公司财务报告审计及内部控制审计工作顺利开展，公司聘任中审众环会计师事务所为公司 2020 年度财务报告审计、内部控制审计机构。中审众环会计师事务所具备独立性和专业胜任能力，具备证券、期货业务许可资质，并且从事过证券服务业务，项目团队具有承担此类业务的审计经验，能够满足公司 2020 年度财务报告审计和内部控制审计需求。同时，中审众环会计师事务所并未发现可能导致其不能接受公司聘任的事项，上述事项不会增加审计风险，不会影响审计结论的可靠性。

三、变更会计师事务所履行的程序

（一）公司审计委员会在变更会计师事务所过程中的履职情况及审查意见

2020 年 12 月 21 日，公司审计委员会 2020 年第一次（临时）会议审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》。会议认为：鉴于瑞华会计师事务所不再续约承接公司 2020 年度财务报告审计、内部控制审计业务，为保证公司财务报告审计和内部控制审计工作顺利开展，建议公司变更会计师事务所。

经审查中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）相关材料及其资质证件，其具

备独立性和专业胜任能力，具备证券、期货业务许可资质，并且从事过证券服务业务，其指派的注册会计师具有严格谨慎的执业要求和求真务实的工作态度，具有承担公司审计业务的审计经验，提议聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，负责对公司 2020 年度财务报告和内部控制进行整合审计，聘期一年，对公司 2020 年财务审计和内控审计费用合计为 48 万元。决定提交公司第十届董事会第十四次会议审议。

（二）公司独立董事关于变更会计师事务所的事前认可意见及独立意见

1、事前认可意见

鉴于瑞华会计师事务所不再续约承接公司 2020 年度财务报告审计、内部控制审计业务，公司变更会计师事务所的理由充分且正当。

经审核相关材料及资质证件，根据对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）相关情况的了解，我们认为其具有会计师事务所执业资质及证券、期货相关业务许可资质，具有为上市公司提供财务报告及内部控制审计服务的经验和胜任能力，能够满足公司审计业务的要求，不存在损害公司及全体股东利益的情况。我们同意公司变更会计师事务所，同意聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构及审计报酬。

综上，公司独立董事同意将上述变更会计师事务所事项提交公司第十届董事会第十四次会议进行审议。

2、独立意见

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具有会计师事务所执业资质及证券、期货相关业务许可资质，具有为上市公司提供财务报告及内部控制审计服务的经验和胜任能力，能够满足公司审计业务的要求，不存在损害公司及全体股东利益的情况。公司关于变更会计师事务所事项的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

我们同意公司聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，聘期为一年，对公司 2020 年财务报告审计和内部控制审计费用合计为 48 万元。同意将该事项提交公司 2021 年第一次临时股东大会审议。

（三）公司董事会对本次变更会计师事务所相关议案的审议和表决情况。

2020 年 12 月 23 日，公司第十届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》[内容详见 2020 年 12 月 24 日刊登在上海证券交易

所网站 <http://www.sse.com.cn>、《上海证券报》和《证券时报》上的《云南博闻科技实业股份有限公司第十届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：临 2020-058）]，表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（四）2021 年 1 月 8 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》[内容详见 2021 年 1 月 9 日刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>、《上海证券报》和《证券时报》上的《云南博闻科技实业股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-004）]，并自公司本次股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

云南博闻科技实业股份有限公司

董事会

2021 年 1 月 9 日

●报备文件

- 1、云南博闻科技实业股份有限公司第十届董事会第十四次会议决议
- 2、云南博闻科技实业股份有限公司独立董事关于公司变更会计师事务所的事前认可意见
- 3、云南博闻科技实业股份有限公司独立董事对公司变更会计师事务所的独立意见
- 4、云南博闻科技实业股份有限公司董事会审计委员会 2020 年第一次（临时）会议决议
- 5、云南博闻科技实业股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议