

证券代码：300548

证券简称：博创科技

公告编号：2024-073

博创科技股份有限公司

关于聘请 2024 年度财务和内部控制审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，并且没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、2023 年度聘任财务审计机构：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）

2、2024 年度拟聘任财务审计机构：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威”）

3、2024 年度拟聘任内部控制审计机构：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

4、拟变更财务审计机构原因：博创科技股份有限公司（以下简称“公司”）综合考虑业务发展需要和审计需求等实际情况，拟聘任毕马威为公司 2024 年度财务审计机构。

5、公司董事会审计委员会、董事会及监事会对本次拟聘任财务审计机构和内部控制审计机构事项不存在异议。本次聘任财务审计机构和内部控制审计机构事项尚需提交公司股东大会审议。

公司于 2024 年 10 月 29 日召开的第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第十次会议审议通过了《关于聘请 2024 年度财务审计机构的议案》《关于聘请 2024 年度内部控制审计机构的议案》，同意聘任毕马威为 2024 年度财务审计机构，聘任天健为公司 2024 年度内部控制审计机构。本事项尚需提交公司股东大会审议，现将有关情况公告如下

一、拟聘任财务审计机构的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	1992 年 8 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层		

首席合伙人	邹俊	上年末合伙人数量	234 人
上年末执业人员数量	注册会计师		1,121 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		260 人
2023 年业务收入	业务收入总额	41 亿元	
	审计业务收入	39 亿元	
	证券业务收入	19 亿元	
	客户家数	98 家	
	审计收费总额	5.38 亿元	
2023 年上市公司 (含 A、B 股) 审计情况	涉及主要行业	制造业，金融业，信息传输、软件和信息技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，交通运输、仓储和邮政业，批发和零售业，采矿业，房地产业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，租赁和商务服务业，水利、环境和公共设施管理业，以及住宿和餐饮业	
	同行业上市公司审计客户家数		53

## 2、投资者保护能力

毕马威具有良好的投资者保护能力，购买的职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过人民币 2 亿元，符合法律法规相关规定。

近三年毕马威在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的事项为：2023 年审结债券相关民事诉讼案件，终审判决毕马威按 2%-3%比例承担赔偿责任（约人民币 270 万元），案款已履行完毕。

## 3、诚信记录

毕马威及其从业人员近三年未因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚，或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。曾受到一次证券监督管理机构出具警示函的行政监管措施，涉及四名从业人员。根据相关法律法规的规定，前述行政监管措施并非行政处罚，不影响毕马威继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

## (二) 项目信息

## 1、基本信息

项目组 成员	姓名	注册会 计师执 业时间	开始从事 上市公司 审计时间	开始在本 所执业 时间	开始为本公 司提供审计 服务时间	近三年签署或复核 上市公司审计报告 情况
项目合伙 人及签字 注册会计 师	黄晓冬	2012年	2009年	2009年	公司股东大 会审议通过 相关议案后	近三年签署或复核 上市公司审计报告 9 份
签字注册 会计师	于嘉辉	2016年	2020年	2012年	公司股东大 会审议通过 相关议案后	近三年未签署或复 核上市公司审计报 告
项目质量 控制复核 人	周徐春	2010年	2005年	2005年	公司股东大 会审议通过 相关议案后	近三年签署或复核 上市公司审计报告 12份

## 2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到任何刑事处罚，行政处罚，或证监会及其派出机构的行政监管措施，或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

## 3、独立性

毕马威及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人按照职业道德守则的规定保持独立性。

## 4、审计收费

关于毕马威 2024 年度的财务审计费用，同意提请股东大会授权公司管理层根据公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定。

## 二、拟聘任内部控制审计机构的基本信息

### (一) 机构信息

#### 1、基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙

注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836 人
2023 年业务收入	业务收入总额	34.83 亿元	
	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
	客户家数	675 家	
	审计收费总额	6.63 亿元	
2023 年上市公司 (含 A、B 股) 审计情况	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等	
	同行业上市公司审计客户家数	513	

## 2、投资者保护能力

2023 年底，天健累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

## 3、诚信记录

天健近三年（2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 35 人次、自律监管措施 13 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚，共涉及 50 人。

## （二）项目信息

## 1、基本信息

项目组 成员	姓名	注册会 计师执 业时间	开始从事 上市公司 审计时间	开始在 本所执 业时间	开始为本公 司提供审计 服务时间	近三年签署或复核 上市公司审计报告 情况
项目合伙 人及签字 注册会计 师	周晨	2009年	2006年	2009年	2023年	签署或复核博创科 技、光华股份、永艺 股份、浙江大农等年 度审计报告
签字注册 会计师	李明亮	2018年	2015年	2018年	2023年	签署芯能科技、博创 科技等年度审计报 告
项目质量 控制复核 人	边珊珊	2009年	2005年	2009年	2022年	签署或复核盈峰环 境、派能科技、新光 药业等公司年度审 计报告

## 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

天健及项目合伙人、签字注册会计师和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

关于天健 2024 年度的内部控制审计费用，同意提请股东大会授权公司管理层根据公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定。

## 三、拟聘任财务审计机构的情况说明

### （一）前任财务审计机构及上年度审计意见

公司原聘任的财务审计机构天健，天健系特殊普通合伙制企业，初始成立于

1983年，2011年改制为特殊普通合伙企业，注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号，已为公司提供审计服务20年。2023年度为公司出具了标准的无保留审计报告。天健在执业过程中坚持独立审计原则，为公司提供了专业、严谨、负责的审计服务，切实履行了审计机构应尽的职责，在此公司对天健多年的辛勤工作表示衷心感谢。公司不存在委托前任财务审计机构开展审计服务后解聘前任财务审计机构的情况。

## （二）拟变更财务审计机构的原因

公司综合考虑业务发展需要和审计需求等实际情况，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，拟聘任毕马威为公司2024年度财务审计机构。公司不存在与前任财务审计机构在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。

## （三）公司与前后任财务审计机构的沟通情况

公司已就拟变更财务审计机构相关事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，双方均已知悉本事项，并对本次变更无异议。前后任会计师事务所表示将按照《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》及其他相关要求，积极做好相关沟通及配合工作。

## 三、拟聘任财务审计机构和内部控制审计机构履行的程序

### （一）审计委员会履职情况

公司第六届董事会审计委员会第五次会议对毕马威、天健进行了审查，认为毕马威、天健具备为上市公司提供审计服务的专业能力，其在执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况满足公司财务及内部控制审计工作的要求。同意向董事会提议聘请毕马威为公司2024年度的财务审计机构，天健为公司2024年度的内部控制审计机构，聘期均为一年。

### （二）审议程序

公司于2024年10月29日召开的第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第十次会议审议通过了《关于聘请2024年度财务审计机构的议案》《关于聘请2024年度内部控制审计机构的议案》。该议案尚需提交公司2024年第三次临时股东大会审议。

### （三）审议程序

本次公司聘任毕马威为公司2024年度财务审计机构、天健为公司2024年度

内部控制审计机构事项尚需提交公司 2024 年第三次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

#### 四、报备文件

- 1、第六届董事会第十一次会议决议
- 2、第六届监事会第十次会议决议
- 3、第六届董事会审计委员会第五次会议决议
- 4、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）及天健会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件

特此公告

博创科技股份有限公司董事会

2024 年 10 月 30 日