

## 山东雅博科技股份有限公司

### 关于拟聘任 2024 年度审计机构的公告

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：

- 1、拟聘任的会计师事务所名称：尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“尤尼泰振青”）；
- 2、原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”）；
- 3、变更会计师事务所的原因：根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，综合考虑公司业务发展和审计的需要，公司拟聘任尤尼泰振青会计师事务所担任公司 2024 年度财务、内控审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本次变更事项并表示无异议。
- 4、公司审计委员会、董事会、监事会对本次聘任会计师事务所事项均无异议。本次聘任事项尚需提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议。

山东雅博科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年12月13日召开了第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于拟聘任2024年度审计机构的议案》，拟聘任尤尼泰振青为公司2024年度审计机构，聘期为一年，并提请股东大会授权公司管理层根据实际业务情况和市场行情决定其工作报酬，自公司股东大会审议通过之日起生效。现将具体情况公告如下：

## 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：尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020年7月9日

注册地址：深圳市前海深港合作区南山街道听海大道5059号前海鸿荣源中心A座801

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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；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。商务秘书服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

是否曾从事过证券服务业务：是

历史沿革：尤尼泰振青 IAPA 执业会计师国际联盟成员所，前身为青岛市税务局于1994年组建的振青会计师事务所，1999年底脱钩改制为振青会计师事务所有限公司，2017年整合尤尼泰税务集团会计资源，更名为尤尼泰振青会计师事务所有限公司，2020年经财政部和国家市场监督管理总局审核批准，转制为特殊普通合伙制会计师事务所。2004年以来进入财政部、中国注册会计师协会公布的全国百强事务所之列，多次荣获“先进会计师事务所”、“注册会计师行业先进党组织”等荣誉称号，2020年进入证监会首批46家从事证券服务业会计师事务所备案名单。

截至2023年12月31日，合伙人数量：40人，注册会计师人数：193人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：37人。

2023年度经审计的收入总额11,551.50万元，其中审计业务收入6,779.14万元，证券业务收入923.10万元。

#### 2、投资者保护能力

截至2023年12月31日，尤尼泰振青计提职业风险基金余额2,967.50万元，购买的职业保险累计赔偿限额6,000万元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。近三年（最近三个完整自然年度及当年，下同）没有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

尤尼泰振青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 1 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 1 次。11 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 5 次、监督管理措施 2 次和自律监管措施 2 次及纪律处分 4 次。

#### (二) 项目信息

##### 1、基本信息

项目合伙人：张建，现任尤尼泰振青所合伙人，2010 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在尤尼泰振青所执业，近三年已签署 0 家上市公司审计报告，2024 年拟为本公司提供审计服务。

签字注册会计师：刘强强，2015 年成为注册会计师、2015 年开始从事上市公司审计、2023 年开始在尤尼泰振青所执业。近三年签署或复核上市公司审计报告 2 份，近三年签署 IPO 申报审计报告 3 份。从业期间为两家企业提供过 IPO 申报审计、三家并购重组审计和多家上市公司年报审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力，2024 年拟为本公司提供审计服务。

项目质量控制复核人：杨继明，现任尤尼泰振青所管理合伙人，2005 年成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在尤尼泰振青所执业，近三年已签署或复核 4 家上市公司审计报告，2024 年拟为本公司提供审计复核服务。

##### 2、项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年因执业行为未受到刑事处罚，除下表所列处罚外，未受到其他证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施。

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	杨继明	2022 年 12 月 23 日	监督管理	中国证监会山东证监局	因山东中磁视讯股份有限公司 2020 年财务报表审计问题，进行监管谈话。
2	杨继明	2023 年 1 月 17 日	自律监管	全国股转公司 会计监管部	因山东中磁视讯股份有限公司 2020 年财务报表审计问题，采取口头警示的自律监管措施。

##### 3、独立性

拟聘任的尤尼泰振青及项目合伙人、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

本年度审计费用为人民币 150 万元，本期审计费用与上期审计费用持平，审计费用综合考虑公司业务规模、所处行业、审计工作量综合确定，如公司审计范围、内容发生变更，提请股东大会授权董事会根据实际审计范围和内容确定最终审计费用。

### 二、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

#### （一）原聘任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司原聘任审计机构中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告和内部控制评价报告出具标准无保留意见审计报告。公司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原聘任会计师事务所的情况。

#### （二）拟聘任会计师事务所原因

根据公司业务发展的需要，按照财政部、国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》有关规定，综合考虑公司业务发展和审计的需要，公司本次采取竞争性谈判方式选聘会计师事务所，公司拟聘任尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。

#### （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所的事项与中兴财光华、尤尼泰振青进行充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项且对本次更换无异议。

### 三、拟聘任会计师事务所履行的程序

#### （一）审计委员会审议情况

公司第六届董事会审计委员会会议于 2024 年 12 月 13 日召开，审议通过了《关于拟聘任 2024 年度审计机构的议案》。经审核，公司董事会审计委员会认为：尤尼泰振青具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够遵循独立、专业、客观、公正的执业准则，为公司提供真实公允的审计服务，满足公司相关审计工作的要求，同意聘任尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，同意将本事项提交至公司董事会审议。

#### （二）董事会审议情况

公司第六届董事会第二十三次会议于 2024 年 12 月 13 日召开，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于拟聘任 2024 年度审计机构的议

案》，同意聘任尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，聘期为一年。

### （三）监事会审议情况

公司第六届监事会第十五次会议于 2024 年 12 月 13 日召开，审议通过了《关于拟聘任 2024 年度审计机构的议案》，经审核，监事会认为：本次聘任会计师事务所符合相关法律、法规规定，不会影响公司会计报表的审计质量。相关审议程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司利益和股东利益的情形。尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司财务审计及内部控制审计工作要求，同意聘请其为公司 2024 年度审计机构。

### （四）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2024 年第一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。

## 四、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十二次会议决议；
- 2、山东雅博科技股份有限公司第六届董事会第二十三次会议决议；
- 3、山东雅博科技股份有限公司第六届监事会第十五次会议决议。

特此公告。

山东雅博科技股份有限公司董事会

2024 年 12 月 14 日