

证券代码：400065

证券简称：博元 3

主办券商：万和证券

珠海市博元投资股份有限公司

拟变更会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任上会会计师事务所(特殊普通合伙)为 2021 年年度的审计机构。

(一) 机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 27 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：上海市静安区威海路 755 号 25 层

首席合伙人：张晓荣

2020 年度末合伙人数量：74 人

2020 年度末注册会计师人数：445 人

2020 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：115 人

2020 年收入总额（经审计）：62,000 万元

2020 年审计业务收入（经审计）：36,300 万元

2020 年证券业务收入（经审计）：15,500 万元

2020 年上市公司审计客户家数：41 家

2020 年挂牌公司审计客户家数：142 家

2020 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C-39	制造业
G-55	交通运输、仓储和邮政业
F-52	批发和零售业
I-65	信息传输、软件和信息技术服务业
M-74	科学研究和技术服务业

2020 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C-39	制造业
I-65	信息传输、软件和信息技术服务业
F-51	批发和零售业
L-72	租赁和商务服务业
M-74	科学研究和技术服务业

2020 年上市公司审计收费：4,500 万元

2020 年挂牌公司审计收费：1,800 万元

2020 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2020 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：76.64 万元

职业保险累计赔偿限额：30,000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

2021 年已审结的案件 1 项，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕。

3. 诚信记录

上会会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(最近三个完整自然年度及当年)不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

6名从业人员近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、监督管理措施3次、自律监管措施0次和纪律处分0次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

(1) 拟签字项目合伙人：刘冬祥，2000年成为注册会计师，2013年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2013年开始在本所执业，拟2022年开始为本公司提供审计服务。近三年签署上市公司0家和挂牌公司审计报告25家。

(2) 拟签字注册会计师：肖烈汗，2009年成为注册会计师，2006年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2021年加入上会会计师事务所，拟2022年开始为本公司提供审计服务。近三年签署上市公司0家和挂牌公司审计报告0家。

(3) 拟项目质量控制复核人：何大明，2003年成为注册会计师，2004年开始从事上市公司和挂牌公司审计，拟2022年开始为本公司提供审计服务。近三年签署或复核过上市公司和挂牌公司审计报告31家。

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(最近三个完整自然年度及当年)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、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易场所、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

上会及上述拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、质量控制复核人与公司不存在可能损害其独立性的利害关系,符合独立性要求,可以承接本次审计业务。

4. 审计收费

本期(2021年)审计收费55万元,其中年报审计收费55万元。

上期(2020年)审计收费30万元,其中年报审计费30万元。

具体金额以实际签订的合同为准,审计费用以行业标准和市场价格为基础,

结合公司的实际情况并经双方友好协商确定。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（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：深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)

已提供审计服务年限：3 年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任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

☒ 前任会计师事务所被立案调查

☐ 前任会计师事务所主动辞任

☐ 前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

☐ 实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

☐ 满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

☐ 与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧

☐ 其他原因

公司原聘财务审计机构深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)所因其它审计业务被中国证监会立案调查，且与公司的协议已到期，不再续聘。为更好的适应公司未来业务发展需要，公司董事会会议于 2022 年 4 月 8 日审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。

（三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已经就变更会计师事务所事项与深圳堂堂会计师事务所进行了充分沟通，深圳堂堂已知悉本事项并确认无异议。

拟聘任会计师事务所已经与前任会计师事务所充分沟通，前后任会计师事务所目前已知悉相关事项并确认无异议。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

公司董事会会议于 2022 年 4 月 8 日审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，议案表决结果为同意 6 票；反对 0 票；弃权 0 票。

（二）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

四、备查文件目录

《珠海市博元投资股份有限公司第八届董事会第三十五次会议决议》

珠海市博元投资股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 8 日