

证券代码：603603

证券简称：博天环境

公告编号：临 2020-113

债券代码：136749

债券简称：G16 博天

债券代码：150049

债券简称：17 博天 01

## 博天环境集团股份有限公司 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：

- 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）
- 原聘任的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的原因及前任会计师的异议情况：为满足公司业务发展和未来审计工作的需要，经协商一致，公司拟聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告和内部控制审计机构。公司已就会计师事务所变更事宜与原聘任的会计师事务所进行了沟通，原聘任的会计师事务所对变更事宜无异议。

### 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

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”）成立于 1999 年 1 月，2013 年 11 月改制为特殊普通合伙。注册地：北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层。

中兴财光华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、中国证监会颁发的证券、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。

中兴财光华的服务范围遍及金融、证券期货、电信、钢铁、石油、煤炭、外贸、纺织、物产、电力、水利、新闻出版、科技、交通运输、制药、农牧业、房地产等行业。为客户提供审计、税务、工程造价咨询和资产评估咨询等综合服务。为企业提供上市前辅导、规范运作及上市前、后审计服务，为企业改制、资产重组、投资等经济活动提供财务、税务、经济评价和可行性研究等。2020 年全国百强会计师事务所排名第 15 位。

2016 年加入 PKF 国际会计组织，并于 2017 年 9 月在北京成功举办以"携手共进，合作共赢"为主题的"一带一路国际投资高峰论坛"，会议吸引了五大洲多个国家和地区 PKF 国际会计组织成员所的高级合伙人和国内众多海外投资企业到会，进一步拓宽了国际化发展的新路子。

## 2、人员信息

中兴财光华首席合伙人：姚庚春。中兴财光华 2019 年底有合伙人 127 人，比上年增加 14 人；截至 2019 年 12 月底全所注册会计师 983 人，比上年增加 17 名；注册会计师中有 500 多名从事证券服务业务；截至 2019 年 12 月共有从业人员 2988 人。

## 3、业务规模

2019 年中兴财光华业务收入 120,496.77 万元，其中证券业务收入 32,870.98 万元；2019 年末净资产 11,789.31 万元。出具上市公司 2019 年度年报审计客户数量 55 家，上市公司年报审计收费 6,581.00 万元，资产均值 183.46 亿元，主要行业分布在制造业、传媒、电气设备、电力、服装家纺、热力、燃气及水生产和供应业、种植业与林业、房地产业等。

## 4、投资者保护能力

在投资者保护能力方面，中兴财光华执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主，2019 年共同购买职业保险累计赔偿限额为 11,500.00 万元，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和为 18,154.97 万元。职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

## 5、独立性和诚信记录

中兴财光华不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形；近三年没有受到刑事处罚；近三年受到行政处罚 1 次；中兴财光华受到的监管谈话、责令改正、出具警示函等行政监管措施 20 次，自律监管措施 1 次，均已按照有关规定要求进行了整改。

## （二）项目成员信息

### 1、人员信息

审计项目合伙人：王振伟，中国注册会计师，曾主持多家上市公司、拟上市公司、新三板公司、大中型国企的财务报表审计及专项审计，具有多年证券业务从业经验。

质量控制复核人：杨海龙，中国注册会计师，管理合伙人，1999 年开始从事审计业务，具有丰富的审计工作经验和事务所管理经验。从事过国有大中型企业改制审计、金融、保险、房地产等行业企业年报审计工作，曾负责多家上市公司、国企及其他公司年度审计工作。2013 年开始负责中兴财光华质量控制的管理合伙人，审核经验丰富，有证券服务业务从业经验，从事证券业务的年限 20 年，具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师：田海龙，中国注册会计师，曾主持多家上市公司、拟上市公司、新三板公司、大中型国企的财务报表审计及专项审计，具有多年证券业务从业经验。

### 2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

上述项目合伙人、质量控制复核人和本期签字会计师不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形；近三年没有受到刑事处罚、行政处罚和行政监管措施；近三年因执行上市公司业务受到自律监管措施情况如下表，已按照有关规定要求进行了整改。

处罚类型	处罚机关	处罚决定文件号	处罚日期	是否影响目前执业
自律监管措施 (通报批评)	上海证券交易所	上海证券交易所纪律处分决定书【2020】95 号	2020 年 10 月 26 日	否

## （三）审计费用

2020 年度中兴财光华拟收取的审计费用共计 220 万元，其中年度财务报告审计费用 160 万元，内部控制审计费用 60 万元。上述费用与公司 2019 年度审计费用持平。

本期审计费用按照市场公允合理的定价原则与会计师事务所协商确定，尚需提交公司股东大会审议。

## 二、拟变更会计师事务所的情况说明

### （一）上市公司原聘任会计师事务所的基本情况

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）

注册地址：北京市东城区朝阳门外大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

执行事务合伙人：张克、顾仁荣、谭小青、李晓英、叶韶勋

成立日期：2012 年 3 月 2 日

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。

会计师事务所连续服务年限：1 年

相关签字会计师连续服务年限：2019 年度审计报告签字会计师宋刚连续服务年限 1 年，签字会计师张杭连续服务年限 3 年。

### （二）拟变更会计师事务所的具体原因及沟通情况

公司本次更换会计师事务所主要是由于公司业务发展和未来审计工作的需要。公司已就新聘审计机构事宜与信永中和进行了事前沟通，信永中和对此无异议，公司对信永中和担任本公司审计机构期间提供的服务表示衷心地感谢。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，双方将积极做好会计师事务所变更的相关沟通及配合工作。

因公司收购的控股子公司 2019 年度审计受限而未能纳入合并范围及资产减值损失计提不及时等原因，信永中和对公司 2019 年度财务报告出具了保留意见审计报告（XYZH/2020BJA120463）和否定意见内部控制审计报告（XYZH/2020BJA120471）。前述情况不构成公司本次变更会计师事务所的主要影响因素。

中兴财光华具备独立性和专业胜任能力，具备证券业务资质，并且曾经服务过公司的重大资产重组项目、对公司业务熟悉，项目团队具有承担此类业务的审计经验，能够满足公司 2020 年的整体审计需求。同时，中兴财光华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。中兴财光华表示将遵守中国注册会计师审计准则，获取充分适当的审计证据，对公司 2020 年财务报告及内控报告审计发表恰当的审计意见。

### **三、拟变更会计师事务所履行的程序**

#### **（一）董事会审计委员会意见**

公司董事会审计委员会已对中兴财光华的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审查，认为其具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质；其已购买职业保险，具备投资者保护能力，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。综上所述，董事会审计委员会认为，中兴财光华能够满足公司审计工作的需求，建议并同意其为公司 2020 年度财务报告及内部控制审计机构，同意将聘任相关事项提交公司董事会及股东大会审议。

#### **（二）独立董事事前认可意见和独立意见**

独立董事事前认可意见：经审核，根据对中兴财光华相关情况的了解，我们认为其具备从事证券等相关业务资格、执业资质，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与胜任能力，能够满足公司审计业务的要求。公司关于聘任审计机构事项的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，我们一致同意聘任中兴财光华为公司 2020 年度财务报告及内部控制审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

独立董事独立意见：经认真审议，中兴财光华具备证券业务相关资格、执业资质，具备为上市公司提供审计服务的经验与胜任能力，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，能够满足公司财务报告及内部控制审计工作要求。公司审议程序符合《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，因此，我们一致同意聘任中兴财光华为公司 2020 年度财务报告及内部控制审计机构，并同意提交公司股东大会审议。

### **（三）董事会意见**

公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于聘任会计师事务所的议案》，中兴财光华具备相应的执业资质和胜任能力，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，能够满足公司财务报告及内部控制审计工作要求。我们同意聘任中兴财光华为公司 2020 年度财务报告及内部控制的审计机构，聘期一年。

### **（四）其他**

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

博天环境集团股份有限公司董事会

2020 年 12 月 4 日