

证券代码：600804

证券简称：*ST 鹏博

公告编号：临 2024-150

债券代码：143606

债券简称：18 鹏博债

鹏博士电信传媒集团股份有限公司

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法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中瑞诚”）
- 原聘任的会计师事务所名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：中喜连续两年为公司提供审计服务，综合考虑公司的发展战略、未来业务发展和审计需求，经协商一致，公司拟聘任中瑞诚为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构。公司已就会计师事务所变更事宜与中喜进行沟通，其对变更事宜无异议。

鹏博士电信传媒集团股份有限公司（以下简称“公司”）于近期召开的第十三届董事会第三次会议审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，公司拟聘任中瑞诚为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构，本议案尚需提交公司股东会审议。具体情况如下：

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

机构名称：中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期：2019年11月8日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市西城区金融大街35号1号楼805#

首席合伙人：李秀峰

2023年末合伙人数量：34人

2023年末注册会计师人数：242人

2023年签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：10人

最近一年经审计的收入总额：29,450万元

最近一年审计业务收入：15,546万元

最近一年证券业务收入：305万元

2023年上市公司审计客户家数：1家

2023年上市公司审计客户主要行业：计算机、通信和其他电子设备制造业

2023年上市公司审计收费总额：65万元

2、投资者保护能力

已计提的职业风险基金和已购买的职业保险累计赔偿限额之和超过人民币5000万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年中瑞诚不存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

中瑞诚未受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分。近三年因执业行为受到监督管理措施0次，0名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施共0次。近三年因执业行为受到自律监管措施0次，0名从业人员近三年因执业行为受到自律监管措施共0次。

（二）项目信息

1、项目人员信息

(1) 拟任项目合伙人：齐昕，注册会计师、税务师、拥有近 20 年多年审计经验，2004 年获得中国注册会计师资质，从事过各类审计业务，2021 年开始在中瑞诚执业，将从 2024 年开始为本公司提供审计服务。曾为多家大型央国企、金融企业提供年报及专项审计服务，具有丰富的执业经验。

(2) 拟任签字注册会计师：钟楼勇，中国注册会计师，2017 年成为中国注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计业务，具有大型央企、上市公司、新三板、IPO 等审计相关经验，曾经负责和参与大型央企、拟上市公司及上市公司的年度审计、股权收购及业务收购及后续审计等。2024 年开始在中瑞诚所执业，近三年签署多家证券业务审计报告，具备相应的专业胜任能力。

(3) 拟任项目质量控制复核人：楼敏，中国注册会计师，从事证券服务业务二十余年，负责复核多家上市公司和股转挂牌公司，具备相应执业胜任能力。

2、相关人员诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未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。

3、相关人员独立性

中瑞诚及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

2024 年度的审计收费定价原则将基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术力量的程度，综合考虑参与工作人员的经验、级别对应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。公司董事会提请股东会授权公司经营管理层与中瑞诚协商确定 2024 年度审计费用，初步拟定公司 2024 年度审计费用为人民币 298 万元，其中：财务报表审计费用 239 万元，内部控制审计费用 59 万元。

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

公司前任会计师事务所为中喜，其已连续为公司提供两年审计服务，2023年度中喜对公司出具了无法表示意见的审计报告和否定意见内控审计报告。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前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

中喜连续两年为公司提供审计服务，综合考虑公司的发展战略、未来业务发展和审计需求，经协商一致，公司拟聘任中瑞诚为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更年度审计机构事宜与前任及后任会计师事务所进行了事先沟通，前后任会计师事务所已知悉并无异议。公司已允许拟聘任的会计师事务所与前任会计师事务所进行沟通，前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任会计师和后任会计师的沟通》和其他相关要求，适时积极做好相关衔接及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序说明

（一）审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会已对中瑞诚的执业资质、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充分的了解和审查。经核查，审计委员会认为中瑞诚拥有上市公司年度财务报告、内部控制审计工作所需的相关资质和专业能力，具备为上市公司提供审计服务的经验，能够满足公司 2024 年度审计要求，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形。审计委员会认为变更会计师事务所的理由合理恰当，同意聘请中瑞诚担任公司 2024 年度财务和内部控制的审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于近期召开的第十三届董事会第三次会议已审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，表决结果为 7 票同意，0 票反对，0 票弃权，同意聘任中瑞诚为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司股东会审议。

（三）生效日期

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

特此公告。

鹏博士电信传媒集团股份有限公司

董事会

2024 年 12 月 6 日