

证券代码：301190

证券简称：善水科技

公告编号：2024-057

九江善水科技股份有限公司 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：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于中天运会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中天运”）已连续多年为公司提供审计服务，为更好保证公司审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司现有业务状况和未来审计需要等实际情况，公司拟改聘中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中证天通”）为公司 2024 年度审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与中天运进行了事先沟通，中天运已知悉本事项且未提出异议。
- 本次变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）的规定。

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

会计师事务所名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2014 年 1 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326

首席合伙人：张先云

2023 年度末合伙人数量：51 人

2023 年度末注册会计师人数：287 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：76 人

2023 年经审计的收入总额：45,415.45 万元

2023 年经审计的审计业务收入：24,357.35 万元

2023 年经审计的证券业务收入：4,563.19 万元

2023 年上市公司审计客户家数：15 家

2023 年上市公司审计客户主要行业：制造业，批发和零售业，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等

2023 年上市公司审计收费：1,956.00 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：8 家。

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：1,203.41 万元

职业保险累计赔偿限额：20,000.00 万元

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。

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

3. 诚信记录

中证天通近三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 4 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。

14 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 0 次、监督管理措施 14 人次、自律监管措施 2 人次和纪律处分 0 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：鞠录波，2010 年成为注册会计师，2001 年开始从事审计，2004 年开始从事上市公司（和挂牌公司）审计，2024 年开始在中证天通执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 4 份，挂牌公司审计报告 2 份。

签字注册会计师：傅振索，2006 年成为注册会计师，2007 年开始从事审计，2007 年开始从事上市公司（和挂牌公司）审计，2023 年开始在本所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 1 份，挂牌公司审

计报告 1 份。

项目质量复核人信息：门亚宁，2015 年成为中国注册会计师，2012 年进入事务所从事审计工作，2014 年开始从事上市公司审计工作，2016 年 1 月开始从事质量控制复核工作，2023 年 8 月入职中证天通从事质量控制复核工作，近三年参与复核的上市公司 5 家，挂牌公司 10 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

中证天通及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4. 审计收费

公司 2023 年度审计费用为 60 万元。2024 年度除财务报表审计外，新增内部控制审计，审计服务收费将根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度，以及年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量等因素确定。公司董事会将提请股东大会授权公司经营管理层根据 2024 年公司实际业务情况及市场价格与审计机构协商确定审计费用。

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

中天运对公司 2023 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。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又解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

中天运已连续多年为公司提供审计服务，为更好保证公司审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司现有业务状况和未来审计需要等实际情况，拟改聘中证天通为公司 2024 年度审计机构。

（三）上市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事宜与中天运进行了事前沟通，中天运对此无异

议。中天运、中证天通将按照《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》的有关规定，做好沟通及配合工作。公司对中天运多年来为公司提供的专业审计服务表示衷心的感谢。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会意见

公司董事会审计委员会对中证天通的相关资质和执业能力等情况进行了审查，认为：中证天通具备实施审计工作应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性，诚信状况良好，符合公司选聘事务所的相关要求，本次变更会计师事务所理由恰当，审计委员会同意向董事会提议聘任中证天通为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。

（二）董事会意见

公司第三届董事会第十二次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，董事会同意聘任中证天通为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

（三）本次变更会计师事务所事项尚需提请公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第三届董事会第十二次会议决议；
- 2、第三届董事会审计委员会 2024 年第五次会议决议；
- 3、中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）相关资料（包括营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的注册会计师身份证件、执业证照和联系方式）。

特此公告。

九江善水科技股份有限公司董事会

2024 年 12 月 5 日