

证券代码：601199

证券简称：江南水务

公告编号：临 2024-012

债券代码：252240

债券简称：23 江南 01

江苏江南水务股份有限公司

关于拟变更会计师事务所及聘任 2024 年度审计机构的公告

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：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：“中兴华”）
- 原聘任的会计师事务所名称：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会证天业”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，江苏江南水务股份有限公司（以下简称“公司”）原审计机构公证天业已连续21年为公司提供审计服务，为进一步确保公司审计工作的合规性、独立性和客观性，公司不再续聘公证天业为公司的年审机构。公司通过公开招标方式（竞争性磋商招标）选聘2024年度财务报告和内部控制审计机构，项目中标单位中兴华。公司已就变更事务所事宜与公证天业进行了充分沟通，公证天业对变更事宜无异议。
- 本事项尚需提交公司2023年年度股东大会审议通过。

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。

中兴华成立于 1993 年，2000 年由国家工商管理总局核准，改制为“中兴华会

计师事务所有限责任公司”。2009年吸收合并江苏富华会计师事务所，更名为“中兴华富华会计师事务所有限责任公司”。2013年公司进行合伙制改制，改制后的事务所名称为“中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）”。注册地址：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层。首席合伙人李尊农，执行事务合伙人李尊农、乔久华。

2023年度末合伙人数量189人、注册会计师人数969人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数489人。2022年度经审计的业务收入184,514.90万元，其中审计业务收入135,088.59万元，证券业务收入32,011.50万元；2022年度上市公司年报审计115家，上市公司涉及的行业包括制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业；房地产业；建筑业；科学研究和技术服务业；水利、环境和公共设施管理业等，审计收费总额14,809.90万元。

公司属于电力、热力、燃气及水生产和供应业，中兴华在该行业上市公司审计客户2家。

2、投资者保护能力。

中兴华计提职业风险基金13,602.43万元，购买的职业保险累计赔偿限额12,000万元，计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

近三年存在执业行为相关民事诉讼：在青岛亨达股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案中，中兴华会计师事务所被判定在20%的范围内对亨达公司承担责任部分承担连带赔偿责任。

3、诚信记录。

近三年中兴华因执业行为受到行政处罚2次、监督管理措施15次、自律监管措施2次。中兴华从业人员39名从业人员因执业行为受到行政处罚6次、监督管理措施37次、自律监管措施4次。

（二）项目信息

1、基本信息。

（1）项目合伙人及拟签字注册会计师：张伟先生，2017年成为注册会计师，2012年开始从事上市公司审计业务，2017年开始在中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业；曾为金正大（002470）、哈森股份（603958）、云创数据（835305）等多家上市公司及挂牌公司提供财务审计服务。近三年签署的上市公司和挂牌公司审计报告有南京云创大数据科技股份有限公司（证券代码：835305）2021年度审计报

告、江苏和天下节能科技股份有限公司（证券代码：837006）2022 年度审计报告。有着丰富的证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

（2）拟签字注册会计师：赵紫娟女士，拥有注册会计师执业资质。2016 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2016 年开始在中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业。曾为丹化科技（600844）、吉鑫科技（601218）等多家上市公司及挂牌公司提供财务审计服务。近三年签署的上市公司和挂牌公司审计报告有南京云创大数据科技股份有限公司（证券代码：835305）2021 年度审计报告、江苏美特林科特殊合金股份有限公司（证券代码：836136）2022 年度审计报告、安徽省康利亚股份有限公司（证券代码：836225）2022 年度审计报告。有着丰富的证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

（3）项目质量控制复核人：王晖好女士，中国注册会计师，2009 年取得中国注册会计师执业资格，2007 年开始从事上市公司审计，2024 年开始在中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业，近三年来为江苏有线（600959.SH）、悦达投资（600805.SH）、江苏新能（603693.SH）、紫金银行（601860.SH）、东华能源（002221.SZ）等上市公司提供年报复核服务，有着丰富的证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

2、诚信记录。

项目合伙人及拟签字注册会计师张伟先生、拟签字注册会计师赵紫娟女士、项目质量控制复核人王晖好女士近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3、独立性。

中兴华会计师事务所及项目合伙人、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。

审计收费定价原则：主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

公司2024年度审计费用共计48.80万元（含税），其中2024年年报审计33.80万元（含税）、内控审计15万元（含税）。相比2023年度审计费用减少21.2万元，与上期同比下降30.29%，审计费用变化原因主要是审计机构参考市场环境和公司采用

竞争性磋商公开招标所致。

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 2023 年度财务报告及内部控制审计工作由公证天业担任，公证天业已连续 21 年为公司提供年度报告和内部控制审计业务，2023 年度为公司出具了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

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，原审计机构公证天业已连续 21 年为公司提供审计服务，为进一步确保公司审计工作的合规性、独立性和客观性，公司不再续聘公证天业为公司年审机构。公司通过公开招标方式（竞争性磋商招标）选聘 2024 年度财务报告和内部控制审计机构，项目中标单位为中兴华。公司拟聘任中兴华为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已与前任会计师事务所就更换事务所事项进行了充分沟通，公司与公证天业不存在重要意见不一致的情况，无意见分歧或未解决的事宜，公证天业对变更事宜无异议。公证天业为公司提供审计服务期间勤勉尽责，切实履行了审计机构应尽的职责，公司对公证天业多年来辛勤的劳动和良好的服务表示诚挚的感谢！

公司已就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——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》等其他有关要求，积极沟通并做好后续相配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议意见

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，董事会审计委员会提议启动了选聘会计师事务所相关工作，公司通过公开招标方式（竞争性磋商招标）选聘 2024 年度财务报告和内部控制审计机构，根据选聘结果，中兴华中标公司审计机构选聘项目。

董事会审计委员会对公司拟聘任的中兴华的专业胜任能力、投资者保护能力、

诚信状况、独立性等进行了充分了解和审查，发表审核意见如下：

中兴华具有上市公司审计服务经验，具备为公司财务审计的专业资质与服务能力，能够满足公司未来审计工作需求，审计委员会同意聘任中兴华为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计服务机构，并将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 4 月 23 日召开了第七届董事会第十五次会议，以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于拟变更会计师事务所及聘任 2024 年度审计机构的议案》，同意聘请中兴华为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计服务机构。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

江苏江南水务股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十五日