

证券代码：605081

证券简称：太和水

公告编号：2024-071

上海太和水科技发展股份有限公司

关于聘任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：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“希格玛会计师事务所”）
- 原聘任的会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：基于审慎原则，经综合考虑上海太和水科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）现有业务状况、发展需求等因素，公司拟变更2024年度年审会计师事务所，容诚会计师事务所对此无异议。
- 为保证审计工作的独立性和客观性，结合公司经营管理需要，根据财政部、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，公司于2024年11月通过竞争性谈判方式选聘了会计师事务所，结合选聘结果，经公司董事会审计委员会审议通过并提议，公司拟聘任希格玛会计师事务所为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构。该事项尚需提交公司股东大会审议。

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

机构名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年6月28日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

首席合伙人：曹爱民

截至 2023 年 12 月 31 日，希格玛会计师事务所拥有合伙人数量：51 人，注册会计师人数：259 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：120 人。

希格玛会计师事务所 2023 年度业务收入 47,663.24 万元，其中审计业务收入 39,834.14 万元，证券业务收入 12,808.66 万元。

希格玛会计师事务所在 2023 年度为 35 家上市公司提供审计服务。2023 年度上市公司审计服务收费总额 5,852.20 万元。涉及的主要行业包括：制造业，采矿业，建筑业，水利、环境和公共设施管理业，农、林、牧、渔业。本公司同行业上市公司审计客户 2 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年 12 月 31 日，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）购买的职业保险累计赔偿限额 1.20 亿元，符合《会计师事务所职业责任保险暂行办法》（财会[2015]13 号）的相关规定，职业责任赔偿能力能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）近三年无因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

希格玛会计师事务所近三年无因执业行为受到刑事处罚，受到行政处罚 3 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 1 次。

18 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人汤贵宝先生、项目质量复核人邱程红女士、拟签字注册会计师汤贵宝先生和陶荣华女士均具有中国注册会计师执业资格，长期从事证券服务业务，具备相应专业胜任能力。

(1) 项目合伙人简历

汤贵宝先生：现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，2004年起从事审计业务，2006年注册成为执业注册会计师，2013年起为多家公司提供过年报审计等证券服务，2020年起在希格玛执业，近三年签署上市公司审计报告4份，具备相应专业胜任能力。

(2) 项目质量复核人简历

邱程红女士：现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人，为中国注册会计师执业会员、中国注册会计师协会资深会员。1995年加入希格玛会计师事务所（特殊普通合伙），1997年12月取得中国注册会计师执业资格，2000年开始从事上市公司审计的专业服务工作，在审计、企业改制、企业并购重组、IPO、再融资等方面具有丰富的执业经验。最近三年签署上市公司审计报告3份，复核上市公司报告20份。

(3) 签字注册会计师简历

汤贵宝先生：详见“项目合伙人简历”。

陶荣华女士，中国注册会计师。现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所部门经理，有10年以上的审计经验。2020年加入希格玛会计师事务所（特殊普通合伙），历任项目经理、部门经理。2015年开始从事证券业务审计的专业服务工作，至今为2家上市公司提供过年报审计等证券服务业务。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年均未受到任何的刑事处罚、行政处罚，受到监督管理措施的具体情况详见下表：

| 序号 | 姓名 | 处理日期 | 处理处罚类型 | 实施单位 | 事由及处理处罚情况 |
|----|-----|-----------|--------|-------|---|
| 1 | 汤贵宝 | 2022-11-7 | 监督管理措施 | 江西证监局 | 江西海源复合材料科技股份有限公司2021年财务报表审计中存在问题，出具警示函。 |

3、独立性

希格玛会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人不存在违反《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

公司拟支付的 2024 年度审计费用共 150 万元，其中：年度财务报表审计费用 120 万元，年度内部控制审计费用 30 万元。

2024 年度审计费用较上一期减少 28 万元。审计收费定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，结合实际年报审计中人员投入、工作量以及事务所的收费标准确定。

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

公司前任会计师事务所容诚会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，执业期间勤勉尽责，坚持独立审计原则，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内控情况，切实履行审计机构应尽的责任，从专业角度维护公司和股东合法权益。2023 年度，容诚会计师事务所对公司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

基于审慎原则，经综合考虑公司现有业务状况、发展需求等因素，拟变更 2024 年度年审会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与容诚会计师事务所进行了充分沟通，容诚会计师事务所已明确知悉此事项并确认无异议。前后任会计师事务所按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任会计师的沟通》的有关规定，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司第三届董事会审计委员会第三次会议审议通过了《关于选聘会计师事务所的议案》。董事会审计委员会认为：经审查希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）的相关文件，我们认为希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格，具备专业的团队和较高的行业影响力，具有足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，满足为公司提供 2024 年度审计工作的要求，因此我们同意聘请希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计及内部控制审计机构，并同意将相关议案提交公司第三届董事会第七次会议审议。

（二）董事会审议和表决情况

2024 年 11 月 29 日，公司召开第三届董事会第七次会议，以 6 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过《关于选聘会计师事务所的议案》，同意聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的财务审计和内控审计服务机构，并同意将该议案提交公司 2024 年第三次临时股东大会审议。

（三）生效日期

本次选聘会计师事务所事项尚需提交公司 2024 年第三次临时股东大会审议，自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海太和水科技发展股份有限公司董事会

2024 年 11 月 30 日