

证券代码：300740

证券简称：水羊股份

公告编号：2021-035



水羊集团股份有限公司

关于续聘 2021 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

水羊集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 4 月 22 日召开第二届董事会 2021 年第一次定期会议及第二届监事会 2021 年第一次定期会议，会议审议通过了《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》，本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议，现将相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

鉴于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）2020 年在为本公司提供审计服务中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，很好履行了双方合同所规定的责任和义务，表现出良好的职业操守和专业能力，公司董事会根据经营发展需要，同意拟续聘天职国际为公司 2021 年度财务审计机构，聘期一年，相关费用提请公司股东大会授权经营层依照市场公允合理的定价原则与会计师事务所协商确定。

二、拟聘请会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于1988年12月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国PCAOB注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止2020年12月31日，天职国际合伙人58人，注册会计师1,282人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过450人。

天职国际2019年度经审计的收入总额19.97亿元，审计业务收入14.55亿元，证券业务收入5.45亿元。2019年度上市公司审计客户158家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、信息传输、软件和信息技术服务业、交通运输、仓储和邮政业、建筑业等，审计收费总额1.64亿元，本公司同行业上市公司审计客户99家。

2、投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于8,000万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2018年度、2019年度、2020年度及2021年初至本公告日止，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

天职国际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 5 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 4 次，涉及人员 11 名，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

（二）项目信息

1、基本情况

拟项目合伙人及签字注册会计师李晓阳，2000 年成为注册会计师，2004 年起从事上市公司审计，2004 年起在天职国际执业，2019 年起开始为水羊集团股份有限公司提供审计服务。近三年签署上市公司审计报告 7 家，近三年复核上市公司审计报告 10 家。

拟签字注册会计师马琼，中国注册会计师，2017 年成为注册会计师，2016 年从事上市公司审计，2017 年起在天职国际执业，2016 年起开始为水羊集团股份有限公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 1 家。

项目质量控制复核人王军，1998 年成为注册会计师，2005 年起从事上市公司审计，2000 年起在天职国际执业，近三年复核上市公司审计报告不少于 20 家。

2、诚信记录

项目合伙人、签字会计师李晓阳、签字会计师马琼和项目质量控制复核人王军近三年不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情形。

3、独立性

拟聘任的天职国际及项目合伙人、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

天职国际审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2020 年度财务报告审计费用 135 万元人民币（含税），较上一期审计费用增加 29 万元。原因为公司 2020 年度业务体量扩张，且整体收入增幅

较大，故公司 2020 年度财务报告审计费用较 2019 年度同比增加 27.36%。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司于 2021 年 4 月 22 日召开的第二届董事会审计委员会 2021 年第一次定期会议，审议通过了《关于聘任公司 2021 年度审计机构的议案》。经公司审计委员会审核，认为天职国际具备证券从业资格，且具有上市公司审计工作的丰富经验，在其担任公司审计机构并进行各项专项审计和财务报表审计过程中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，较好地履行了外部审计机构的责任与义务，具有足够的投资者保护能力，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。因此，同意向董事会提议续聘天职国际为公司 2021 年度审计机构。

（二）独立董事事前认可意见

独立董事认为，天职国际在担任公司 2020 年度财务审计机构期间，遵循《中国注册会计师独立审计准则》相关规则规定，勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表了独立审计意见，较好地履行了双方签订合同所规定的责任和义务，如期出具了公司 2020 年度财务报告审计意见。一致同意继续聘请其为本公司 2021 年度财务报告的审计机构，并提交公司董事会审议。

（三）独立董事意见

独立董事认为，天职国际在担任公司 2020 年度审计机构期间，坚持独立、客观、公正的原则，勤勉尽责地履行审计职责，能按时为公司出具各项专业报告且报告内容独立、客观、公正。我们同意公司继续聘请该事务所为 2021 年度财务审计机构，并同意将该议案提交至公司 2020 年年度股东大会审议。

（四）董事会意见

董事会认为，天职国际在对公司 2020 年度会计报表进行审计的过程中，严格按照中国注册会计师审计准则要求，表现出良好的职业精神，按时完成了公司 2020 年度报告的审计工作，独立、客观、公正地对公司会计报表发表了意见，现结合其职业操守与履职能力，同意继续聘请其为本公司 2021 年度财务报告的

审计机构并提交公司 2020 年年度股东大会审议。

（五）监事会意见

监事会认为，天职国际在对公司 2020 年度会计报表进行审计的过程中，严格按照中国注册会计师审计准则要求，表现出良好的职业规范和精神，按时完成了公司 2020 年度报告的审计工作，独立、客观、公正地对公司会计报表发表了意见，现结合其职业操守与履职能力，同意继续聘请其为本公司 2021 年度财务报告的审计机构。

（六）生效日期

本次续聘公司 2021 年度审计机构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、《水羊集团股份有限公司第二届董事会 2021 年第一次定期会议决议》；
- 2、《水羊集团股份有限公司第二届监事会 2021 年第一次定期会议决议》；
- 3、《水羊集团股份有限公司独立董事关于第二届董事会 2021 年第一次定期会议相关事项的事前认可意见》；
- 4、《水羊集团股份有限公司独立董事关于第二届董事会 2021 年第一次定期会议相关事项的独立意见》；
- 5、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；
- 6、审计委员会履职证明文件。

特此公告！

水羊集团股份有限公司

董 事 会

2021 年 4 月 26 日