

证券代码：300140

证券简称：节能环保

公告编号：2024-69

中节能环保保护股份有限公司
关于拟变更会计师事务所的公告

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

重要提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的原因：因原会计师事务所中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）合同服务期满，经履行招标程序并根据评标结果，公司拟聘任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年度审计机构。公司已就变更会计师事务所相关事项与原聘任会计师事务所进行了沟通，原聘任会计师事务所对变更相关事项无异议。
- 本议案尚需提交股东大会批准。

鉴于中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）合同服务期满，经履行招标程序并根据评标结果，公司拟聘任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审华”）为公司 2024 年度审计机构，2024 年的审计费用为 248 万元（其中，财务报表审计费用为人民币 218 万元，内部控制审计费用为人民币 30 万元）。公司已就变更会计师事务所事宜与中审众环进行了沟通，中审众环对本次变更事宜无异议。具体如下：

一、拟变更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：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2000 年 9 月 19 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室

首席合伙人：黄庆林

截至 2023 年 12 月 31 日，中审华共有合伙人 99 人，注册会计师 517 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 124 人。

中审华 2023 年度经审计的收入总额为 82,765 万元。其中，审计业务收入 55,112 万元，证券业务收入为 7,650 万元。

2023 年度，中审华共承担 23 家上市公司和 83 家挂牌公司年报审计业务，审计收费分别为 1,848.8 万元和 1,177.6 万元，共计 3,026.4 万元。上市公司审计客户主要集中在制造业、批发和零售业、信息传输、软件和信息技术服务业；挂牌公司审计客户主要集中在制造业、信息传输、软件和信息技术服务业。中审华审计的与公司同行业的上市公司审计客户为 1 家，同行业挂牌公司客户为 4 家。

2.投资者保护能力

中审华已购买职业保险，覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，并建立了较为完备的质量控制体系，符合相关规定，具有投资者保护能力。截至 2023 年 12 月 31 日，中审华计提职业风险基金余额为 2,600.88 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 39,081.70 万元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

3.诚信记录

最近三年（最近三个完整自然年度及当年），中审华因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次，行政监管措施 3 次、自律监管措施 1 次，纪律处分 1 次，均已整改完毕。9 名从业人员因执业行为受到刑事处罚 0 人次、行政处罚 2 人次、行政监管措施 7 人次、自律监管措施 2 人次、纪律处分 2 人次。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人/签字会计师：徐洪钰，1999 年成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计，从事证券服务业务超过 14 年，2010 年开始在中审华执业，至今参与过新三板挂牌企业审计、上市公司年度审计等工作，具备相应专业胜任能力。

项目签字注册会计师：王丰，1999 年成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计，从事证券服务业务超过 14 年，2010 年开始在中审华执业，至今参与新三板挂牌企业审计、上市公司年度审计等工作，具备相应专业胜任能力。

项目质量控制复核人/注册会计师：钱敏，2004 年成为注册会计师，2018 年开始负责审计业务质量控制复核工作，2004 年 11 月开始在中审华执业；从事证券服务业务 10 年以上，具备相应专业胜任能力。

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未有因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性。

中审华及项目合伙人、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。

公司 2023 年度审计费用为 260 万元（不含内部控制审计费用），2024 年公司审计费用为 248 万元（其中，财务报表审计费用为人民币 218 万元，内部控制审计费用为人民币 30 万元）。审计费用系根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别以及投入的工作时间等因素公允合理定价。

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度至 2023 年度提供审计服务，2023 年度的审计意见类型为标准的无保留意见。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原因

因原中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）合同服务期满，经履行招标程序并根据评标结果，公司拟聘任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为 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相关事项与原聘任会计师事务所进行了沟通，原聘任会计师事务所对变更相关事项无异议。公司已允许中审华和原聘任事务所进行沟通，目前两家事务所正在沟通。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会意见

董事会审计委员会于 2024 年 12 月 17 日召开了 2024 年第四次会议对中审华的资质及业务能力进行了审查。会议以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案》，并同意将该议案提交董事会进行审议。

（二）董事会审议和表决情况

董事会于 2024 年 12 月 20 日召开了八届七次会议，会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，2024 年的审计费用为 248 万元（其中，财务报表审计费用为人民币 218 万元，内部控制审计费用为人民币 30 万元）。

（三）尚需履行的审议程序

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会批准，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1. 董事会决议；
2. 审计委员会审议意见；
3. 拟聘任会计师事务所基本情况的相关说明文件。

特此公告。

中节能环保保护股份有限公司

董 事 会

2024年12月20日