

证券代码：000789  
债券代码：127017  
债券代码：149876

证券简称：万年青  
债券简称：万青转债  
债券简称：22 江泥 01

公告编号：2024-09

## 江西万年青水泥股份有限公司 关于聘任公司2024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。

### 特别提示：

- 拟聘任的会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）  
（以下简称“立信”）
- 原聘任的会计师事务所：大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
（以下简称“大信”）
- 变更会计师事务所原因：根据财政部、国务院国资委及中国证监会印发的《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）要求，鉴于大信已连续11年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，公司不再续聘大信作为公司年度审计机构。经公司公开招标及中标结果，拟聘任立信为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构。
- 公司董事会审计委员会已于2024年1月17日审议通过了《关于选聘公司2024-2028年度年报审计会计师事务所的议案》，同意公司以公开招标的方式选聘公司年报审计会计师事务所。
- 公司审计委员会、董事会对本次拟聘请2024年度会计师事务所事项无异议，独立董事发表了同意的独立意见。

公司于2024年3月26日召开了第九届董事会第六次会议，审议通过《关于聘任公司2024年度审计机构的议案》，同意聘请立信为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构，审计费用共计183万元。本议案尚需提交公司2023年度股东大会审议。现将相关情况公告如下：

## 一、拟聘请2024年度会计师事务所的基本情况

### （一）机构信息

#### 1. 基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建，1986年复办，2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有H股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至2023年末，立信拥有合伙人278名、注册会计师2,533名、从业人员总数10,730名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师693名。

立信2023年业务收入（未经审计）46.14亿元，其中审计业务收入34.08亿元，证券业务收入15.16亿元。

2023年度立信为671家上市公司提供年报审计服务，审计收费8.17亿元，同行业上市公司审计客户11家。

#### 2. 投资者保护能力

截至2023年末，立信已提取职业风险基金1.61亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为12.50亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

### 3. 诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚1次、监督管理措施29次、自律监管措施1次和纪律处分无，涉及从业人员75名。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	李萍	1998 年	1994 年	1994 年	2024 年
签字注册会计师	张进东	2008 年	2007 年	2012 年	2024 年
质量控制复核人	李正宇	2009 年	2002 年	2002 年	2024 年

#### （1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：李萍

时间	上市公司名称	职务
----	--------	----

时间	上市公司名称	职务
2022 年	杭州市园林绿化股份有限公司	项目合伙人
2021 年	晶晨半导体（上海）股份有限公司	项目合伙人
2020-2021	上工申贝（集团）股份有限公司	项目合伙人
2020-2021	上海柏楚电子科技股份有限公司	项目合伙人
2020 -2021 年	江苏浩欧博生物医药股份有限公司	项目合伙人
2021 年	东方明珠新媒体股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况:

姓名: 张进东

时间	上市公司名称	职务
2022 年	上工申贝（集团）股份有限公司	项目合伙人
2022 年	上海柏楚电子科技股份有限公司	项目合伙人
2020 -2021 年	江苏浩欧博生物医药股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 李正宇

时间	上市公司名称	职务
2021 年-2023 年	上海外服控股集团股份有限公司	项目合伙人
2021 年-2023 年	上海华虹计通智能系统股份有限公司	项目合伙人
2021 年-2023 年	云赛智联股份有限公司	项目合伙人
2021 年-2023 年	上海飞科电器股份有限公司	质量控制复核人
2021 年-2023 年	北京奥赛康药业股份有限公司	质量控制复核人
2021 年-2022 年	森赫电梯股份有限公司	质量控制复核人
2021 年-2022 年	上海港湾基础建设（集团）股份有限公司	质量控制复核人
2022 年-2023 年	江苏恩华药业股份有限公司	质量控制复核人
2022 年-2023 年	安徽千一智能设备股份有限公司	质量控制复核人
2022 年	创新美兰（合肥）股份有限公司	质量控制复核人

2. 项目组成员独立性和诚信记录情况。

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

（上述人员过去三年没有不良记录。）

### （三）审计收费

#### 1. 审计费用定价原则

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，综合考虑参与工作人员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。

#### 2. 审计费用同比变化情况

	2023	2024	增减%
年报审计收费金额（万元）	202	183	-9.41%
内控审计收费金额（万元）			

## 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

公司原聘任的大信会计师事务所（特殊普通合伙）成立于1985年，2012年3月改制为特殊普通合伙制事务所，注册地址为北京市海淀区知春路1号22层2206。公司自2013年起聘请大信对本公司按照中国会计准则编制的财务报告及内部控制提供审计服务，在执行完2023年度审计工作后，大信为本公司连续提供审计服务的年限已满11年。大信对本公司2023年度财务报告及内部控制进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告及内控审计报告。本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

公司2023年度聘用的财务和内控审计机构为大信，其已连续11

年为公司提供审计服务。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》第十二条规定，国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过8年。国有企业因业务需要拟继续聘用同一会计师事务所超过8年的，应当综合考虑会计师事务所前期审计质量、股东评价、监管部门意见等情况，在履行法人治理程序及内部决策程序后，可适当延长聘用年限，但连续聘任期限不得超过10年。鉴于上述原因，公司不再续聘大信，拟聘任立信为公司2024年度财务和内控审计机构。

### **（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况**

本公司已就变更会计师事务所有关事宜与大信、立信进行了充分沟通，前后任会计师事务所均对变更事宜无异议，并确认无任何有关变更会计师事务所的事宜须提请本公司股东注意。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》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

## **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**

2024年1月17日，公司第九届董事会审计委员会召开2024年第一次会议，审议通过了《关于选聘公司2024-2028年度年报审计会计师事务所的议案》，同意公司根据《招标管理办法》以公开招标的方式选聘公司年报审计会计师事务所。公司于2024年2月28日完成开标、评标工作，根据评标结果最终确定立信为此次中标单位。

审计委员会对公司聘用2024年度审计机构的情况进行了充分了解和评议，对立信基本情况和履职情况进行了严格审查，一致认可立

信的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，认为其满足为公司提供2024年度财务报告及内部控制审计的资质要求，具备为公司提供审计服务能力。因此，同意公司聘任立信为公司2024年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

## **（二）独立董事意见**

公司独立董事关于公司聘任 2024 年度审计机构的独立意见：

1. 公司拟聘用 2024 年度审计机构的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。
2. 立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有会计师事务所执业以及从事证券、期货相关业务的资格，具备承接公司审计业务的相应条件和胜任能力，能够满足公司对年度财务报告及内部控制审计的要求。
3. 本次变更审计机构的原因客观、真实，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。

## **（三）董事会对议案审议和表决情况**

公司于 2024 年 3 月 26 日召开第九届董事会第六次会议，以 9 票赞同、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》。董事会同意聘任立信担任公司 2024 年度财务和内控审计机构。

（四）生效日期本次聘用审计机构事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

## **四、备查文件**

1. 公司第九届董事会第六次会议决议；

2. 公司第九届董事会审计委员会 2023 年第一次会议及第二次会议决议；
3. 独立董事关于续聘会计师事务所的独立意见；
4. 立信会计师事务所（特殊普通合伙）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签字会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

江西万年青水泥股份有限公司

董事会

2024 年 3 月 28 日