

江苏恒尚节能科技股份有限公司

关于变更会计师事务所暨聘请 2023 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法律责任。

重要内容提示：

- 拟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）
- 原聘任的会计师事务所名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：公司前任会计师事务所中天运会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，经公司审慎评估和研究，并与中天运会计师事务所（特殊普通合伙）、公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）友好沟通，公司拟聘请公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。
- 本事项尚需提交公司股东大会审议通过。

江苏恒尚节能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 11 月 24 日召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘请公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 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通过，现将有关情况公告如下：

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

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“公证天业”)

成立日期：公证天业创立于 1982 年，是全国首批经批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的会计师事务所之一。2013 年 9 月 18 日，转制为特殊普通合伙企业。

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室

执行事务合伙人/首席合伙人：张彩斌

截至 2022 年 12 月 31 日，公证天业合伙人数量 47 人，注册会计师人数 306 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 121 人。

公证天业 2022 年度经审计的收入总额 32,825.19 万元，其中审计业务收入 26,599.09 万元，证券业务收入 15,369.97 万元。2022 年度上市公司年报审计客户家数 63 家，审计收费总额 6,350 万元。公证天业所服务的上市公司主要行业包括制造业、信息传输软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、批发和零售业、房地产业等，其中本公司同行业上市公司审计客户 52 家。

2、投资者保护能力

公证天业每年均按业务收入规模购买职业责任保险，购买的职业保险累计赔偿限额 1.5 亿元，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，下同）不存在因与执业行为相关的民事诉讼而需承担民事责任的情况。

3、诚信记录

公证天业近三年因执业行为受到监督管理措施 7 次、自律监管措施 1 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分的情形。15 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次、自律监管措施 3 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚的情形。

（二）项目信息

1、人员信息

项目合伙人：蔡卫华

2007 年 9 月成为注册会计师，2003 年 7 月开始从事上市公司审计，2023 年 9 月开始在公证天业执业；近三年签署的上市公司审计报告有万德斯（688178）、商络电子（300975）、鹏鹞环保（300664）、奥联电子（300585）等，具有证券服

务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

签字注册会计师：杨常平

2019年4月成为注册会计师，2014年4月开始从事上市公司审计，2023年11月开始在公证天业执业；近三年签署的上市公司审计报告有奥联电子(300585)、恒尚节能(603137)等，具有证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：薛敏

2000年12月成为注册会计师，1997年12月开始从事上市公司审计，1997年12月开始在公证天业执业；近三年复核的上市公司有航亚科技(688510)、贝斯特(300580)、太极实业(600667)等，具有证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

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不存在因执业行为受到刑事处罚，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，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

公证天业及项目合伙人、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

本期审计收费的定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理的复杂程度，综合考虑事务所各级别工作人员的经验和本次审计工作量，并根据公允合理的原则，由公司和公证天业协商确定。提请股东大会授权公司管理层根据市场行情、实际审计服务范围、需配备的审计人员情况和投入的工作量以及会计师事务所的收费标准等协商确定最终的审计收费。

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中天运会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中天运”)已连续为公司提供审计服务多年，此期间中天运坚持独立审计原则，勤勉尽责，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，切实履行财务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，对公司 2022 年度财务报告和 2022 年度内部控制评价报告出具标准无保留意见的审计意见。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

鉴于中天运已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，经公司审慎评估和研究，并与中天运、公证天业友好沟通，公司拟聘请公证天业为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。

本次变更会计师事务所是考虑公司业务发展情况及整体审计的需要，不存在与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。

（三）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中天运、公证天业进行充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。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》的规定，积极做好沟通及配合工作。

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

公司董事会审计委员会已对公证天业相关情况进行了审查，认为公证天业具备证券相关业务资格，其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况满足公司财务报告及内部控制审计工作的要求。因此，同意提议聘请公证天业为公司 2023 年度审计机构。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、事前认可意见

因公司前任会计师事务所中天运已连续为公司提供审计服务多年，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，公司决定不再续聘中天运为公司 2023 年度审计机构，并提议聘请公证天业为 2023 年度审计机构。经事前审阅相关会议资料，我们认为公证天业具备证券期货相关业务审计从业资格，其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况符合相关要求。我们同意公司聘请公证天业为公司 2023 年度审计机构，并同意将该项议案提交公司董事会审议。

2、独立意见

经对公证天业的相关资料、审计服务工作情况进行审议和评估，该会计师事务所具备证券期货相关业务审计从业资格，其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况符合相关要求。我们同意公司聘请公证天业为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构，并同意授权公司管理层与公证天业协商确定 2023 年度审计报酬、签署相关协议等事宜。我们同意将该项议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司第一届董事会第十七次会议以全票同意审议通过了《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘请公证天业为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。

（四）生效日期

本次聘请年度审计机构事项尚需提交公司股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

江苏恒尚节能科技股份有限公司董事会

2023 年 11 月 27 日