

证券代码：200152

证券简称：\*ST 山航 B

公告编号：2023-37

## 山东航空股份有限公司 拟续聘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。

### 一、续聘会计师事务所事项的情况说明

山东航空股份有限公司（以下简称“公司”）拟继续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）担任 2023 年度审计机构。该所已为本公司提供 2022 年年报审计服务，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，实行一体化管理，建立了较为完善的质量控制体系，长期从事证券服务业务，审计人员具有较强的专业胜任能力；该所自成立以来未受到任何刑事处罚、行政处罚，已购买职业责任保险，具有较强的投资者保护能力，因此拟聘任该审计机构为本公司提供 2023 年度审计、中期审阅服务，负责公司 2023 年度财务报告审计工作、内控审计工作及其它服务事项并出具相关审计报告，聘期一年。

### 二、续聘会计师事务所的基本信息

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。

##### 2. 人员信息

截至 2022 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 172 人，共有注册会计师 1267 人，其中 651 人签署过证券服务业务审计报告。

### 3、业务规模

容诚会计师事务所经审计的 2021 年度收入总额为 233,952.72 万元，其中审计业务收入 220,837.62 万元，证券期货业务收入 94,730.69 万元。

容诚会计师事务所共承担 321 家上市公司 2021 年年报审计业务，审计收费总额 36,988.75 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，建筑业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，文化、体育和娱乐业，采矿业、金融业，房地产业等多个行业。容诚会计师事务所对山东航空股份有限公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 8 家。

### 4. 投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险购买符合相关规定；截至 2022 年 12 月 31 日累计责任赔偿限额 9 亿元。近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

### 5. 独立性和诚信记录

容诚会计师事务所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 7 次、自律监管措施 1 次、纪律处分 0 次。

5 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间因执业行为受到自律监管措施各 1 次；20 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理

措施各 1 次，2 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 2 次。

6 名从业人员近三年在其他会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次。

## **(二) 项目信息**

### **1. 基本信息**

项目合伙人：杨运辉，2009 年成为中国注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业，2007 年开始为山东航空股份有限公司提供审计服务；近三年签署过山航 B、爱旭股份、掌阅科技、华利集团等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：李桐，2020 年成为中国注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业，2017 年开始为山东航空股份有限公司提供审计服务；近三年签署过山航 B、华利集团审计报告。

项目质量复核人：谭代明，2006 年成为中国注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年复核过安纳达、顺络电子、华兴源创等多家上市公司和挂牌公司审计报告。

### **2. 上述相关人员的诚信记录情况**

项目合伙人杨运辉、签字注册会计师李桐、项目质量复核人谭代明近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

### **3. 独立性**

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《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**

审计收费定价原则：根据本单位（本公司）的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本单位（本公司）年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

### **三、续聘会计师事务所履行的程序**

1、审计委员会召开第七届董事会审计委员会第十次会议，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》。审计委员会对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面进行了充分了解和审查，同意向董事会提议续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

2、公司独立董事对续聘会计师事务所事项进行了事前认可并发表独立意见，认为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司 2022 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构期间，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恰当发表审计意见。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备相应的执业资质和胜任能力，董事会相关审议程序的履行充分、恰当。

3、2023 年 4 月 27 日召开的第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，表决结果：同意 10 票，弃权 0 票，反对 0 票。会议同意将该续聘会计师事务所事项提交公司 2022 年度股东大会审议。

### **四、报备文件**

- 1、公司第七届董事会第二十三次会议决议；
- 2、公司第七届董事会审计委员会第十次会议决议；
- 3、独立董事关于第七届董事会第二十三次会议相关事项的事前认可；
- 4、独立董事关于第七届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见；
- 5、容诚会计师事务所（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注册会计师身份证件、

执业证照和联系方式。

特此公告。

山东航空股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十九日