

# 中海油田服务股份有限公司

## 关于变更会计师事务所的公告

### 特别提示

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，并对公告中的任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别及连带责任。

### 重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）和安永会计师事务所
- 原聘任的会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）和德勤·关黄陈方会计师行
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）和德勤·关黄陈方会计师行从 2013 年开始成为中海油田服务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的年度财务报告审计机构，依据财政部、国资委要求，本公司应当更换 2021 年审计机构。公司已就新聘审计机构事宜与德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）和德勤·关黄陈方会计师行进行了事前沟通，均对变更会计师事务所无异议。
- 本事项尚需提交股东大会进行审议。

## 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

### （一）机构信息

#### 1、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“安永华明”）

##### （1）基本信息

安永华明于1992年9月成立，2012年8月完成本土化转制，从一家中外合作的有限责任制事务所转制为特殊普通合伙制事务所。安永华明总部设在北京，注册地址为北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室。截至2020年末拥有合伙人189

人，首席合伙人为毛鞍宁先生。安永华明一直以来注重人才培养，截至2020年末拥有执业注册会计师1,582人，其中拥有证券相关业务服务经验的执业注册会计师超过1,000人，注册会计师中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师372人。安永华明2019年度业务总收入43.75亿元，其中，审计业务收入42.06亿元（含证券业务收入17.53亿元）。2019年度A股上市公司年报审计客户共计94家，收费总额4.82亿元。本公司同行业上市公司审计客户17家。

## （2）投资者保护能力

安永华明具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求购买职业保险，保险涵盖北京总所和全部分所。已计提的职业风险基金和已购买的职业保险累计赔偿限额之和超过人民币2亿元。安永华明近三年不存在任何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

安永华明及从业人员近三年没有因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚，以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施和纪律处分。2020年曾两次收到证券监督管理机构出具警示函措施的决定，涉及从业人员十三人次。前述出具警示函的决定属监督管理措施，并非行政处罚。根据相关法律法规的规定，该监督管理措施不影响安永华明继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

## 2、安永会计师事务所（下称“安永香港”）

安永香港为一家根据香港法律设立的合伙制事务所，由其合伙人全资拥有。安永香港自1976年起在香港提供审计、税务和咨询等专业服务，为众多香港上市公司提供审计服务，包括银行、保险、证券等金融机构。安永香港自成立之日起即为安永全球网络的成员，与安永华明一样是独立的法律实体。

自2019年10月1日起，安永香港根据香港《财务汇报局条例》注册为公众利益实体核数师。此外，安永香港经中华人民共和国财政部批准取得在中国内地临时执行审计业务许可证，并是在美国公众公司会计监督委员会(US PCAOB)和日本金融厅(Japanese Financial Services Authority)注册从事相关审计业务的会计师事务所。安永香港按照相关法律法规要求每年购买职业保险。

自2020年起，香港财务汇报局对作为公众利益实体核数师的安永香港每年进行检

查，而在此之前则由香港会计师公会每年对安永香港进行同类的独立检查。最近三年的执业质量检查并未发现任何对安永香港的审计业务有重大影响的事项。

## （二）项目信息

### （1）基本信息

项目合伙人为安秀艳女士。安秀艳女士自2002年开始在安永华明执业并开始从事上市公司审计，于2004年成为注册会计师，将于公司股东大会审议通过相关议案后为本公司提供审计服务。安秀艳女士近三年签署/复核多家上市公司年报/内控审计，涉及的行业包括制造业、采矿业、以及有色金属冶炼和压延加工业。

本期A股审计报告签字注册会计师为安秀艳女士和贺鑫女士。贺鑫女士自2006年开始在安永华明执业并开始从事上市公司审计，于2008年成为注册会计师，将于公司股东大会审议通过相关议案后为本公司提供审计服务。贺鑫女士近三年复核多家上市公司年报/内控审计，涉及的行业包括电力、热力生产和供应业。

本期H股审计报告签字注册会计师为张明益先生。张明益先生为香港执业会计师，中国执业注册会计师，安永华北地区主管合伙人，曾连续数年负责多家大型央企及上市公司的审计工作。

项目质量控制复核人为张宁宁女士。张宁宁女士自1997年开始在安永华明执业并开始从事上市公司审计，于1999年成为注册会计师，将于公司股东大会审议通过相关议案后为本公司提供审计服务。张宁宁女士近三年签署/复核多家上市公司年报/内控审计，涉及的行业包括工程建设、房地产、工业制造、生物医药等。

### （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均未受到刑事处罚，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。

### （3）独立性

安永华明、安永及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## （三）审计收费

经履行招标选聘程序，审计服务收费按照审计工作量及公允合理的定价原则确定。2021年度集团审计费用合计约为人民币1,191万元，其中财务报表审计费用约为人民币991万元，内部控制审计费用约为人民币200万元，较2020年下降22.5%，为竞标结果造成。上述具体金额最终依服务情况而定。

## 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

#### 1、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤华永”）的前身是1993年2月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于2002年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于2012年9月经财政部等部门批准改制成为特殊普通合伙企业。德勤华永注册地址为上海市黄浦区延安东路222号30楼。

德勤华永具有财政部批准的会计师事务所执业证书，并经财政部、中国证监会批准，获准从事H股企业审计业务。德勤华永已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案。德勤华永过去二十多年来一直从事证券期货相关服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。

德勤华永首席合伙人为付建超先生，2020年末合伙人人数为205人，从业人员共6,445人，注册会计师共1,239人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过240人。

德勤华永2019年度经审计的业务收入总额为人民币41亿元，其中审计业务收入为人民币31亿元，证券业务收入为人民币6.77亿元。德勤华永为57家上市公司提供2019年年报审计服务，审计收费总额为人民币2.49亿元。其所提供服务的上市公司中主要行业为制造业、金融业、房地产业、交通运输、仓储和邮政业、采矿业。

德勤华永为本公司国内2020年度财务报告和2020年度内部控制审计报告出具了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。

#### 2、德勤·关黄陈方会计师行

德勤·关黄陈方会计师行(以下简称“德勤香港”)为一家根据香港法律,于1972年设立的合伙制事务所,由其合伙人全资拥有,为众多香港上市公司提供审计服务。德勤香港是德勤网络的组成部分。德勤香港按照相关法律法规要求每年购买足够的职业保险。

香港会计师公会每年对德勤香港开展执业质量检查。最近三年的执业质量检查并未发现任何对德勤香港提供审计服务有重大影响的事项。

## (二) 拟变更会计师事务所的原因

《关于会计师事务所承担中央企业财务决算审计有关问题的通知》(财会[2011]24号)中规定,会计师事务所连续承担同一家中央企业财务决算审计业务应不少于2年,不超过5年;进入全国会计师事务所综合评价排名前15位且审计质量优良的会计师事务所,经相关企业申请、国资委核准,可适当延长审计年限,但连续审计年限应不超过8年。

德勤华永和德勤香港从2013年开始成为本公司的年度财务报告审计机构。依据财政部、国资委上述规定的要求,本公司应当更换2021年审计机构。

## (三) 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的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行了事先沟通说明,前、后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。前、后任会计师已按照《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》的规定进行了沟通,双方均无异议。本次变更会计师事务所不会对公司年度报告审计工作造成影响。

## 三、拟变更会计事务所履行的程序

### (一) 审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会同意变更安永华明和安永香港作为公司境内和境外2021年度财务审计机构和内部控制审计机构,审计委员会对安永华明和安永香港的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查,认为其具有机构独立性,能够满足公司对年度财务与内部控制审计工作要求,项目成员具备相应的执业资质和胜任能力。聘请安永华明和安永香港为公司2021年度财务审计机构及内部控制审计机构,能够保障公司2021年度审计工作的顺利完成。公司本次变更会计师事

务所的程序符合相关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

审计委员会同意将上述议案提交公司2021年董事会第一次会议进行审议。

## （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

### 1. 独立董事事前认可意见

独立董事经核查，安永华明和安永香港具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验、能力和独立性，能够满足公司相关业务的工作要求，能够独立对公司财务状况和内部控制进行审计。公司选聘会计师事务所的理由恰当，相关审议程序的履行充分、恰当，同意将本议案提交公司董事会审议。

### 2. 独立董事独立意见

公司董事会审议选聘会计师事务所表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）和安永会计师事务所在证券、期货相关业务审计从业资格等资质方面均符合相关规定，具备为上市公司提供审计服务的经验、能力和独立性，能够满足公司相关业务的工作要求，本次选聘会计师事务所不存在损害公司及股东利益的情形，选聘会计师事务所的理由充分、恰当。同意选聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）和安永会计师事务所为公司2021年境内及境外会计师事务所，同意将该议案提交股东大会审议。

## （三）董事会的审议和表决情况

2021年3月24日，公司2021年第一次董事会会议以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过关于境内及境外会计师事务所选聘的议案，同意选聘安永华明和安永香港为本公司2021年境内及境外会计师事务所，并提请股东大会审议和授权董事会根据审计工作量及公允合理的定价原则确定公司2021年境内及境外会计师事务所费用。

## （四）生效日期

本次聘任会计师事务所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。

特此公告。

中海油田服务股份有限公司董 事 会

2021 年 3 月 25 日