

招商局蛇口工业区控股股份有限公司

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公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

1.拟聘任的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
(以下简称“普华永道中天”)

2.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)(以下简称“德勤华永”)

3.变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于德勤华永审计团队已经连续多年为公司提供审计服务，根据财政部、国务院国资委、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》的相关精神，为进一步提升上市公司审计工作的独立性和客观性，经综合评估，公司拟聘请普华永道中天担任公司2024年度会计师事务所。本公司已就变更会计师事务所事宜与德勤华永进行了充分沟通，德勤华永对变更事宜无异议。德勤华永在为公司提供审计服务期间，勤勉、尽责、切实履行了会计师事务所应尽的职责，公司对其多年来的辛勤工作和良好服务表示感谢。

招商局蛇口工业区控股股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)董事会于2024年3月15日审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟聘请普华永道中天为本公司2024年度会计师事务所，聘期一年。具体情况如下：

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

普华永道中天前身为1993年3月28日成立的普华大华会计师事务所，经批准于2000年6月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经2012年12月24日财政部财会函[2012]52号批准，于2013年1月18日改制为普华永道中天

会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室。

普华永道中天拥有会计师事务所执业证书，具备从事 H 股企业审计业务的资质，同时也是原经财政部和证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。普华永道中天在证券业务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。此外，普华永道中天是普华永道国际网络成员机构，同时也在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）及 UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务。

普华永道中天的首席合伙人为李丹。截至 2023 年 12 月 31 日，普华永道中天合伙人数为 291 人，注册会计师人数为 1,710 余人，其中自 2013 年起签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 383 人。

普华永道中天经审计的最近一个会计年度（2022 年度）的收入总额为人民币 74.21 亿元，审计业务收入为人民币 68.54 亿元，证券业务收入为人民币 32.84 亿元。

普华永道中天的 2022 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 109 家，A 股上市公司财务报表审计收费总额为人民币 5.29 亿元，主要行业包括制造业、金融业、交通运输仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业等，与公司同行业 A 股上市公司审计客户共 5 家。

2. 投资者保护能力

在投资者保护能力方面，普华永道中天已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过人民币 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。普华永道中天近 3 年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

普华永道中天及其从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、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、纪律处分。普华永道中天近三年因执业行为曾受到地方证监局行政监管措施一次，涉及从业人员二人。根据相关法律法规的规定，前述监管措施并非行政处罚，不影响普华永道中天继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

（二）项目信息

1. 基本信息

本项目的合伙人及签字注册会计师为王斌女士，中国注册会计师协会资深执业会员。王斌女士 1994 年起开始在本所执业并从事审计及与资本市场相关的专业服务工作，2002 年起成为注册会计师，近 3 年已签署 2 家上市公司审计报告。

本项目的质量复核合伙人为林崇云先生，中国注册会计师协会执业会员，香港会计师公会执业会员。林崇云先生 1995 年起开始从事上市公司审计，2008 年起开始在本所执业，2015 年起成为注册会计师，近 3 年已签署或复核 3 家上市公司审计报告。

本项目的另一签字注册会计师为陈俊君女士，中国注册会计师协会执业会员。陈俊君女士 2001 年起开始从事上市公司审计，2002 年起开始在本所执业，2004 年起成为注册会计师，近 3 年已签署 1 家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人及签字注册会计师王斌女士、质量复核合伙人林崇云先生及签字注册会计师陈俊君女士最近 3 年未受到任何刑事处罚及行政处罚，未因执业行为受到证券监督管理机构的行政监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

普华永道中天、项目合伙人及签字注册会计师王斌女士、质量复核合伙人林崇云先生及签字注册会计师陈俊君女士不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

普华永道中天的审计服务收费按照审计工作量及公允合理的原则确定。公司 2024 年度财务报表审计项目财务报告审计费 1,465 万元及内控审计费 80 万元，费用合计为人民币 1,545 万元，较 2023 年度审计费用减少人民币 138 万元，同比降低 8.20%。根据公司实际经营情况，2024 年度超过约定审计范围内的新增法人主体，授权公司经营层按照审计费用定价原则，确定新增部分的实际费用。

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

本公司原聘任的德勤华永的前身是 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转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。

本公司自 2018 年起聘请德勤华永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，德勤华永为本公司连续提供审计服务的年限将满 6 年。德勤华永对本公司 2023 年度财务报告进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。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原因

德勤华永审计团队已经连续多年为公司提供审计服务，根据财政部、国务院国资委、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》的相关精神，为进一步提升上市公司审计工作的独立性和客观性，公司拟变更 2024 年度会计师事务所。

（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事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，拟聘任的会计师事务所与前任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均无异议。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

本公司第三届董事会审计委员会第十三次会议审议通过了《关于审议〈选聘 2024 年度会计师事务所相关工作方案〉的议案》，第三届董事会审计委员会第十六次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。董事会审计委员会认为普华永道中天具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司财务审计及内部控制审计工作的要求，同意聘任普华永道中天为公司 2024 年度会计师事务所，并提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

2024 年 3 月 15 日，公司召开第三届董事会第十次会议审议通过了《关于变更 2024 年度会计师事务所的议案》，同意变更会计师事务所为普华永道中天。

（三）生效日期

本次聘请 2024 年度会计师事务所事项尚需提交本公司 2023 年度股东大会审议，并自本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. 审计委员会会议决议；
3. 拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

招商局蛇口工业区控股股份有限公司

董 事 会

二〇二四年三月十九日