

证券代码：000088

证券简称：盐田港

公告编号：2024-53

## 深圳市盐田港股份有限公司

### 关于拟聘任公司 2024 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

#### 特别提示：

1. 拟聘任的会计师事务所：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚所”），原聘任的会计师事务所：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际所”）。

2. 拟变更会计师事务所的原因：因天职国际所为深圳市盐田港股份有限公司（以下简称：公司）提供审计服务聘期已满。经公司履行选聘程序后，拟聘任容诚所为公司 2024 年度财务报表审计和内部控制审计机构。公司变更会计师事务所符合《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）（以下简称“管理办法”）规定。

3. 公司董事会及董事会审计委员会对本次变更会计师事务所事项无异议。

4. 公司于 2024 年 11 月 21 日召开第八届董事会临时会议，审议通过了《关于拟聘任公司 2024 年度审计机构的议案》。

5. 本议案尚需提交公司 2024 年度第三次临时股东大会审议。现将具体情况公告如下：

#### 一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

公司拟聘任容诚所为公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年

度财务报表审计和内部控制审计，审计费用为 60.00 万元。容诚所具备从事证券、期货相关业务资格，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够满足公司审计工作的要求。

## （一）机构信息

### 1. 基本信息

容诚所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。

容诚所首席合伙人为肖厚发，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，组织形式为特殊普通合伙。

### 2. 人员信息

截至 2023 年 12 月 31 日，容诚所共有合伙人 179 人，共有注册会计师 1395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

### 3. 业务信息

容诚所经审计的 2023 年度收入总额为 287,224.60 万元，其中审计业务收入 274,873.42 万元，证券期货业务收入 149,856.80 万元。

容诚所共承担 394 家上市公司 2023 年年报审计业务，审计收费总额 48,840.19 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，水利、环境和公共设施管理业，

科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业。容诚所对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 7 家。

#### 4. 投资者保护能力

容诚所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：

2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称乐视网）证券虚假陈述责任纠纷案 [(2021)京 74 民初 111 号]作出判决，判决华普天健会计师事务所（北京）有限公司和容诚所共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在 1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健所及容诚所收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

#### 5. 诚信记录

容诚所近三年（最近三个完整自然年度及当年）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 15 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 1 次、自律处分 1 次。

71 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次（同一个项目）、监督管理措施 24 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 2 次、自律处分 1 次。

### （二）项目信息

#### 1. 基本信息

项目合伙人：张莉萍，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，2020 年开始在容诚所执业。近三年签署

过古井贡酒、特发服务、深圳机场等上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：秦昌明，2003 年成为中国注册会计师并开始从事上市公司审计业务，2020 年开始在容诚所执业。近三年签署过特力 A、伊戈尔、特发服务等上市公司审计报告。

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 年开始在容诚所执业，近三年复核过华利集团、三态股份、深圳机场等 10 余家上市公司审计报告。

## 2. 上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人张莉萍、签字注册会计师秦昌明、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

容诚所的审计收费定价原则：根据公司的业务规模、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。

2024 年度审计费用为 60.00 万元（含税），其中财务报表审计费用为 50.00 万元、内部控制审计费用为 10.00 万元。本期审计费用较上一期审计费用有所减少。

## 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为天职国际所，该所已连续 4 年为公司提供审计服务，对公司 2023 年度财务报表及内部控制进行审计出具了标准无保留意见的审计报告。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

因天职国际所为公司提供审计服务聘期已满，根据《管理办法》以及《公司章程》等相关规定，经公司履行选聘程序后，拟聘任容诚所为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构。公司聘任会计师事务所符合《管理办法》有关规定。

## （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次聘任会计师事务所事宜与前任会计师事务所进行了充分沟通，天职国际所已明确知悉本事项并未提出异议。前后任会计师事务所将根据公司股东大会审议结果，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、拟聘任会计师事务所履行的程序

## （一）审计委员会

公司审计委员会于 2024 年 11 月 20 日召开会议，对容诚所的资质进行了审查，认为其满足为公司提供审计服务的资质要求，具备审计的专业能力，因此同意向董事会提议聘任容诚所作为公司 2024 年度财务报表审计和内部控制审计单位。

## （二）独立董事专门会议

公司独立董事对本事项进行了专门会议审议。经审查，容诚所具有相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能

力，能够为公司提供真实公允的审计服务，可满足公司 2024 年度财务报表审计和内部控制审计等审计服务的要求。公司董事会审议和表决上述事项的程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定，表决程序合法有效，不存在损害公司及其他股东利益，特别是中小股东利益的情形，因此，独立董事同意聘请容诚所为公司 2024 年度财务报表审计、内部控制审计单位，并将该项议案提交公司董事会及股东大会审议。

### （三）董事会审议情况及尚需履行的审议程序

公司于 2024 年 11 月 21 日召开第八届董事会临时会议，审议通过了《关于拟聘任公司 2024 年度审计机构的议案》，各位董事一致同意聘请容诚所作为公司 2024 年度财务报表审计和内部控制审计单位。

### （四）生效日期

本议案尚需提交公司 2024 年度第三次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

- 备查文件：
1. 第八届董事会临时会议决议；
  2. 第八届监事会临时会议决议；
  3. 审计委员会会议记要；
  4. 独立董事专门会议纪要；
  5. 容诚所营业执照、执业证书，负责人和监管联系人信息、联系方式，拟签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

深圳市盐田港股份有限公司董事会

2024年11月22日