

证券代码：000089

证券简称：深圳机场

公告编号：2023-065

深圳市机场股份有限公司 关于拟变更会计师事务所及聘请 2023 年度审计机构的公告

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。

特别提示：

1. 拟聘任的会计师事务所名称：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”）。

2. 原聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际会计师事务所”）。

3. 变更会计师事务所的简要原因及情况说明：鉴于天职国际会计师事务所已连续 5 年为公司提供审计服务，根据《深圳市国资委关于印发深圳市属国有企业年度财务决算审计工作暂行规定的通知》，主审、参审会计师事务所连续承办同一家企业年审业务不得超过 5 年。公司通过公开招标方式选聘 2023 年度审计机构，项目中标单位为容诚会计师事务所。公司已就变更事务所事宜与天职国际会计师事务所进行了充分沟通，天职国际会计师事务所对变更事宜无异议。

4. 公司审计与风险管理委员会、董事会、监事会对本次变更会计师事务所事项不存在异议，独立董事发表了同意的事前认可意见和独立意见。

5. 本事项尚需提交公司股东大会审议通过。

公司于 2023 年 10 月 25 日召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所及聘请 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任容诚会计师事务所担任公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。现将相关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

容诚会计师事务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。

注册地址：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

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。

容诚会计师事务所经审计的 2022 年度收入总额为 266,287.74 万元，其中审计业务收入 254,019.07 万元，证券期货业务收入 135,168.13 万元。

容诚会计师事务所共承担 366 家上市公司 2022 年年报的审计业务，审计收费总额 42,888.06 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本公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 7 家。

2. 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投资者起诉乐视网、贾跃亭等公司董事和高管、平安证券、中泰证券、中德证券、利安达有限和利安达特普、华普天健有限和容诚

特普、信永中和、金杜律师事务所对乐视网证券虚假陈述赔偿责任案作出一审判决，判决华普天健有限和容诚特普会计师事务所共同就 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（金额约 2038 万元）与被告乐视网承担连带赔偿责任。

3. 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 11 次、自律监管措施 1 次、自律处分 1 次。

10 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，3 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处分各 1 次；27 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，1 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 2 次，1 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 3 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：陈链武，2014 年成为中国注册会计师，2006 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；近三年签署过万泰生物、新宏泽、迪生力、特发服务等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：韩松亮，2015 年成为中国注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计业务，2020 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过古井贡酒、兆日科技等多家上市公司审计报告。

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 10 余家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人陈链武、签字注册会计师韩松亮、项目质量复核人谭代明近三年未因执

业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，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

容诚会计师事务所及项目合伙人、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

审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、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。

2023 年度审计费用共计 85 万元（其中：年度财务报告审计费用 70 万元，内部控制审计费用 15 万元）；较 2022 年度增加 7.6%（2022 年度审计费用共计 79 万元）。

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天职国际会计师事务所连续 5 年为公司提供审计服务，均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

鉴于天职国际会计师事务所已连续 5 年为公司提供审计服务，根据《深圳市国资委关于印发深圳市属国有企业年度财务决算审计工作暂行规定的通知》，主审、参审会计师事务所连续承办同一家企业年审业务不得超过 5 年。公司通过公开招标方式选聘 2023 年度审计机构，项目中标单位为容诚会计师事务所。公司已就变更事务所事宜与天职国际会计师事务所进行了充分沟通，天职国际会计师事务所对变更事宜无异议。

（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宜与容诚会计师事务所、天职国际会计师事务所进行了沟通，双方均已明确知悉本事项且对本次变更无异议，容诚会计师事务所、天职

国际会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》相关规定，做好后续沟通及配合工作。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计与风险管理委员会履职情况

公司董事会审计与风险管理委员会召开了 2023 年第五次会议，对容诚会计师事务所的基本情况、专业胜任能力、资者保护能力、诚信状况、独立性等进行了审查，认为容诚会计师事务所具备提供财务审计和内部控制审计的专业资质与服务能力，能够满足公司未来审计工作需求，同意将聘任容诚会计师事务所为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案提交公司董事会审议。

（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

容诚会计师事务所具备相应的执业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足担任公司财务审计及内部控制审计工作的要求。公司本次拟变更会计师事务所事项符合公司业务发展的需要，符合有关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情况，我们同意将该议案提交董事会审议。

2. 独立董事的独立意见

经审核，容诚会计师事务所具备证券相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，满足公司财务审计及内部控制审计工作的要求。公司本次拟变更会计师事务所的审议程序符合相关法律法规的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。我们同意聘请容诚会计师事务所为公司 2023 年度财务审计及内部控制审计机构，并将该议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会对议案审议的表决情况

公司于 2023 年 10 月 25 日召开第八届董事会第十次会议，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于拟变更会计师事务所及聘请 2023 年度审计机构的议案》。

（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。

四、备查文件

- （一）第八届董事会第十次会议决议；
- （二）第八届监事会第十次会议决议；
- （三）审计与风险管理委员会会议决议；
- （四）独立董事关于变更会计师事务所的事前认可意见；
- （五）独立董事关于变更会计师事务所的独立意见；
- （六）容诚会计师事务所基本情况说明及相关资质文件。

特此公告。

深圳市机场股份有限公司董事会

二〇二三年十月二十五日