

证券代码：300917

证券简称：特发服务

公告编号：2024-049

深圳市特发服务股份有限公司

关于聘任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。

深圳市特发服务股份有限公司（以下简称“公司”或“特发服务”）于2024年12月3日召开第二届董事会第二十七次会议及第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，同意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”）为公司2024年度审计机构，聘期一年，自股东会审议通过之日起生效。该议案尚需股东会审议批准，现将相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

容诚会计师事务所具有相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的丰富经验和专业能力。该所为公司提供2023年度审计服务期间，工作勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，严格执行相关审计规程，为公司提供了高质量的审计服务，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。为保持公司审计工作的连续性和稳定性，公司拟聘任容诚会计师事务所为公司2024年度的审计机构，聘期一年。

二、拟聘任会计师事务所事项的基本信息

（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 2023 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 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. 业务规模

容诚会计师事务所经审计的 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。容诚会计师事务所共承担 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。容诚会计师事务所对特发服务所在的相同行业上市公司审计客户家数为 2 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）有限公司和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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

容诚会计师事务所近三年（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 年开始在容诚会计师事务所执业，2023 年开始为公司提供审计服务；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：赖晓楠先生，2017 年成为中国注册会计师，2011 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，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署过 5 家上市公司审计报告。

项目质量复核人：姚海士，2022 年成为中国注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计业务，2022 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署或复核过佰奥智能、英集芯等上市公司审计报告。

2. 上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人张莉萍、签字注册会计师赖晓楠、项目质量复核人姚海士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：根据特发服务的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据特发服务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。

本期年报审计费用为 70.00 万元，其中财务审计费用为 58.00 万元、内控审计费用为 12.00 万元。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

公司根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，公司采用了邀请招标的方式选聘会计师事务所，根据公司邀请招标的评标结果，确定容诚会计师事务所为中标人。

1. 董事会审计委员会审议情况

公司于 2024 年 12 月 3 日召开了第二届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》。公司按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关要求，进行了邀请招标流程。公司第二届董事会审计委员会对容诚会计师事务所的独立性、诚信状况、专业胜任能力、投资者保护能力等信息进行了审查，认为其具备为上市公司提供审计服务的经验与能力。容诚会计师事务所作为公司 2023 年度审计机构，在 2023 年度审计工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，出具的审计报告能充分反映公司 2023 年的财务状况和经营成果，出具的审计结果符合公司的实际情况。公司第二届董事会审计委员会提议聘任容诚会计师事务所为公司 2024 年度审计机构，并同意将该事项提交公司第二届董事会第二十七次会议审议。

2. 独立董事专门会议审议情况

经审核，容诚会计师事务所具有相关资质，并具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在为公司提供审计服务的工作中，能够遵循独立、客观、公正的

职业准则进行审计，较好地履行其作为审计机构的责任与义务，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。聘任会计师事务所能够保证审计工作的质量，保持审计工作的连续性和稳定性，有利于保护公司及股东利益，尤其是中小股东利益。因此，全体独立董事同意聘任容诚会计师事务所为公司 2024 年度审计机构，并同意将该议案提交公司第二届董事会第二十七次会议审议。

3. 董事会审议情况

公司于 2024 年 12 月 3 日召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，同意聘任容诚会计师事务所为公司 2024 年度审计机构，聘期一年，自股东会审议通过之日起生效。

4. 监事会审议情况

公司于 2024 年 12 月 3 日召开的第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》。经审核，监事会认为，鉴于容诚会计师事务所在 2023 年度审计服务期间，工作勤勉尽责并为公司提供了高质量的审计服务，其能够遵循独立、客观、公正的职业准则，同意聘任容诚会计师事务所为公司 2024 年度审计机构。

5. 生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1. 第二届董事会审计委员会第十四次会议决议；
2. 独立董事专门会议 2024 年第四次会议决议；
3. 第二届董事会第二十七次会议决议；
4. 第二届监事会第二十二次会议决议；

5. 深圳市特发服务股份有限公司拟聘任容诚会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

深圳市特发服务股份有限公司

董事会

2024年12月4日