

证券代码：601107

证券简称：四川成渝

公告编号：2024-018

四川成渝高速公路股份有限公司 关于聘任二〇二四年度境内会计师事务所 的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的境内会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因：根据财政部、国务院国资委及中国证监会《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）（下称“管理办法”）中的相关规定，国有企业（含国有控股上市公司）连续聘用同一会计师事务所的时间不超过8年，确有需要的，可按规定延长至不超过10年。本公司前任境内会计师信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和会计师事务所”）已超过聘用年限。
 - 与前任会计师事务所沟通情况：公司已就变更会计师事务所事宜与前任会计师事务所进行了沟通，前任会计师事务所已明确知悉本事项并确认无异议。

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011年1月24日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：上海市黄浦区南京东路61号四楼

首席合伙人：朱建弟

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 693 名。

立信 2023 年度业务收入(未经审计)46.14 亿元，其中审计业务收入 34.08 亿元，证券业务收入 15.16 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，主要行业包括道路运输业、计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、软件和信息技术服务业、化学原料和化学制品制造业、医药制造业、电气机械和器材制造业、通用设备制造业、汽车制造业、橡胶和塑料制品业、纺织服装、服饰业、土木工程建筑业、仪器仪表制造业、房地产业、铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业、专业技术服务业、非金属矿物制品业等。审计收费 8.17 亿元，同行业上市公司审计客户 12 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年末，立信已提取职业风险基金 1.61 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行。
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额。

3、独立性和诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分无，涉及从业人员 75 名。

（二）项目成员信息

1、人员信息

拟签字项目合伙人：董舒女士，1998 年获得中国注册会计师资质，1999 年开始从事上市公司审计，1999 年开始在立信执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过 4 家。

拟签字注册会计师：温泉先生，2014 年获得中国注册会计师资质，2011 年开始从事上市公司审计，2023 年开始在立信执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司 2 家。

拟任独立复核合伙人：李洪勇先生，2007 年获得中国注册会计师资质，2007 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在立信执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过 6 家。

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无执业行为受到刑事处罚，无受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，无受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情

况。

3、独立性

立信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从业人员不存在违反《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

2024 年度审计费用人民币 139 万元（其中 A 股财务报表审计费用为人民币 70 万元，A 股内部控制审计费用为人民币 24 万元，A 股中期报表审阅人民币 45 万元），系按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量，以及实际参加业务各工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。

2024 年度审计最终费用由董事会提请股东大会授权公司董事会确定。

审计费用同比变化情况：

单位：万元

项目	2023 年度 (信永中和)	2024 年度 (立信)	增减 (%)
年度财务报表审计收费金额	87	70	-19.54
内部控制审计收费金额	30	24	-20.00
中期报表审阅收费金额	48	45	-6.25

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

信永中和会计师事务所已为本公司提供境内审计服务 15 年。信永中和对本公司 2023 年度财务报表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又解聘的情况。

(二) 拟变更会计师事务所的原因

根据财政部、国务院国资委及中国证监会《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）中的相关规定，国有企业（含国有控股上市公司）连续聘用同一会计师事务所的时间不超过 8 年，确有需要的，可按规定延长至不超过 10 年。本公司前任境内会计师信永中和会计师事务所已超过聘用

年限。自 2024 年起，信永中和会计师事务所不再担任公司境内审计服务的外部审计机构。

（三）相关沟通情况

公司已就变更会计师事务所事宜与信永中和会计师事务所进行了沟通，信永中和会计师事务所已明确知悉本事项并确认无异议。

三、拟聘任会计事务所履行的程序

（一）2024 年 2 月 5 日，召开本公司第八届董事会审计委员会第八次会议审议通过了《关于审查本公司选聘境内、外审计服务机构的议案》，对选聘的方案、文件等进行了审查。

（二）2024 年 3 月 21 日，召开本公司第八届董事会审计委员会第十次会议审议通过了《关于审查聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司二〇二四年度境内审计师的议案》，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备相应的执业资质，具备为公司提供审计服务的经验与能力，在投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面能够满足公司审计工作相关要求，不会损害公司和全体股东的利益，并同意将《关于审查聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司二〇二四年度境内审计师的议案》提请本公司董事会审议。

（三）2024 年 3 月 27 日，召开本公司第八届董事会第十四次会议，审议通过了《关于聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司二〇二四年度境内审计师的议案》，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2024 年度的境内审计师，任期至下年度股东周年大会为止，其审计费用由董事会确定，并同意将本事项提呈本公司 2023 年年度股东大会审议。

（四）本次聘任会计师事务所事项尚需提交本公司 2023 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

四川成渝高速公路股份有限公司董事会

二〇二四年三月二十七日

● **报备文件:**

- 1、立信会计师事务所（特殊普通合伙）基本情况说明
- 2、四川成渝第八届董事会审计委员会第十次会议决议