

证券代码：601107

证券简称：四川成渝

公告编号：2025-048

债券代码：241012.SH

债券简称：24 成渝 01

债券代码：102485587

债券简称：24 成渝高速 MTN001

四川成渝高速公路股份有限公司

关于变更二〇二五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：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”）
- 原聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）
- 变更会计师事务所的简要原因：基于公司未来业务发展和整体审计工作需求等情况，通过综合评估及审慎研究，经本公司与立信会计师事务所充分沟通，拟变更 2025 年度境内会计师事务所负责公司 2025 年年度财务报表、内部控制的审计工作，服务期限至 2026 年 4 月 30 日为止。
- 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立信会计师事务所进行了沟通，立信会计师事务所已明确知悉本事项并确认无异议。立信会计师事务所与公司不存在审计意见不一致的情况，亦不存在任何与变更会计师事务所相关须提请公司审计委员会、董事会及股东会注意的事项。

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：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012年3月2日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

首席合伙人：谭小青先生

截止2024年12月31日，信永中和会计师事务所合伙人（股东）259人，注册会计师1780人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过700人。

信永中和会计师事务所2024年度业务收入为40.54亿元（含统一经营），其中，审计业务收入为25.87亿元，证券业务收入为9.76亿元。2024年度，信永中和会计师事务所上市公司年报审计项目383家，收费总额4.71亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，金融业，文化和体育娱乐业，批发和零售业，建筑业，采矿业，租赁和商务服务，水利、环境和公共设施管理业等。公司同行业上市公司审计客户家数为18家。

2、投资者保护能力

信永中和会计师事务所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2亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。除乐视网证券虚假陈述责任纠纷一案之外，信永中和会计师事务所近三年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

案件情况：王雁序等两千余名投资者诉乐视网信息技术（北京）股份有限公司等被告证券虚假陈述责任纠纷案，2023年9月21日，北京金融法院就“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，判决信永中和会计师事务所就相应日期之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在0.5%的范围内与被告乐视网信息技术（北京）股份有限公司承担连带赔偿责任。信永中和会计师事务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。

3、独立性和诚信记录

信永中和会计师事务所截止2024年12月31日的近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次、监督管理措施17次、自律监管措施8次和纪律处分0次。53名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚5次、

监督管理措施 17 次、自律监管措施 10 次和纪律处分 1 次。

（二）项目成员信息

1、人员信息

拟签字项目合伙人：陈芳芳女士，2000 年获得中国注册会计师资质，1999 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在信永中和会计师事务所执业，曾于 2014 年-2018 年为本公司提供审计服务，2014 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核审计报告的上市公司超过 5 家。

拟担任质量复核合伙人：何勇先生，1995 年获得中国注册会计师资质，1995 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在信永中和会计师事务所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核审计报告的上市公司超过 8 家。

拟签字注册会计师：宋晋平先生，2003 年获得中国注册会计师资格，2009 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在信永中和会计师事务所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司 3 家。

2、诚信记录

项目合伙人陈芳芳女士、签字注册会计师宋晋平先生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。项目质量控制复核人何勇先生因执业行为受到证监会派出机构监督管理措施 1 次，具体情况见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	何勇	2024-4-3	监督管理措施	中国证监会西藏监管局	在执行西藏天路股份有限公司 2022 年财务报表审计业务时存在未合理评价评估机构出具的商誉评估结果等问题，对事务所及签字注册会计师采取监督管理措施。

3、独立性

信永中和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

2025 年年度审计费用人民币 94 万元（其中 A 股年度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），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。

2025 年度审计最终费用由董事会提请股东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	2024 年度 (立信)	2025 年度 (信永中和)	增减 (%)
年度财务报表审计收费金额	70	70	0
内部控制审计收费金额	24	24	0

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

立信会计师事务所已为本公司提供境内审计服务 1 年。立信会计师事务所对本公司 2024 年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。目前立信会计师事务所已完成公司 2025 年度半年度财务报表审阅工作，目前暂未开展公司 2025 年年度财务报表审计及内部控制审计工作，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

基于公司未来业务发展和整体审计工作需求等情况，通过综合评估及审慎研究，经本公司与立信会计师事务所充分沟通，拟变更 2025 年度境内会计师事务所负责公司 2025 年年度财务报表、内部控制的审计工作，服务期限至 2026 年 4 月 30 日为止。

（三）相关沟通情况

公司已就变更会计师事务所事宜与立信会计师事务所进行了沟通，立信会计师事务所已明确知悉本事项并确认无异议。立信会计师事务所与公司不存在审计意见不一致的情况，亦不存在任何与变更会计师事务所相关须提请公司审计委员

会、董事会及股东会注意的事项。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）2025年10月20日，召开本公司第八届董事会审计委员会第二十次会议审议通过了《关于选聘二〇二五年度境内审计服务机构的议案》，对拟变更会计师事务所、选聘的方案、文件等进行了审查。

（二）2025年11月3日，召开本公司第八届董事会审计委员会第二十二次会议审议通过了《关于审查变更本公司2025年度境内审计师的议案》，信永中和会计师事务所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《关于审查变更本公司2025年度境内审计师的议案》提请本公司董事会审议。

（三）2025年11月10日，召开本公司第八届董事会第四十次会议，审议通过了《关于变更本公司2025年度境内审计师的议案》，同意变更本公司2025年度境内审计师为信永中和会计师事务所，任期至2026年4月30日为止，其审计费用由董事会确定，并同意将本事项提呈本公司股东会审议。

（四）本次变更会计师事务所事项尚需提交本公司股东会审议，并自公司股东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

二〇二五年十一月十日