

债券简称：23 粤海资本 01  
债券简称：23 粤海资本 02

债券代码：148288.SZ  
债券代码：148403.SZ

## 广东粤海资本集团有限公司 关于审计机构发生变更的公告

广东粤海资本集团有限公司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相应的法律责任。

广东粤海资本集团有限公司（以下简称“公司”）发生审计机构发生变更的事项，具体情况公告如下：

### 一、原审计机构情况

原审计机构名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91110101592354581W

企业类型：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

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择

经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 二、变更情况

### （一）变更原因及决策程序

2023年5月，财政部、国务院国资委、证监会联合发布了《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），进一步规范国有企业、上市公司选聘会计师事务所行为。就此，广东省财政厅、广东省人民政府国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会广东监管局印发了《关于贯彻落实〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（粤财会〔2023〕7号），要求国有企业截至2022年底连续聘任同一会计师事务所超过5年的，应按财会〔2023〕4号文有关要求，于2024年底完成会计师事务所更换工作。鉴于公司原会计师事务所已连续6年为集团提供审计服务，现按照相关法律法规及制度要求重新选聘会计师事务所。

公司董事会于2023年12月8日审议通过了会计师事务所变更事项，改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司新任会计师事务所。相关决策符合法律法规及公司章程的规定。

### （二）新任审计机构的基本信息

新任审计机构名称：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”）

统一社会信用代码：91310101568093764U

企业类型：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

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

执业证书颁发单位及序号：上海市财政局，0001247

立信会计师事务所具有法律法规等规则规定的相应执业资格，最近一年该所被立案调查的情形如下：2023年8月24日，立信会计师事务所收到中国证券监督管理委员会出具的立案告知书（证监立案字0382023063号）。主要针对该所在常熟市国瑞科技股份有限公司审计项目未勤勉尽责的立案调查，目前尚未最终结案。

上述事件不会影响立信会计师事务所在本公司开展后续的审计工作。

（三）协议签署情况及约定的主要职责

公司控股股东广东粤海控股集团有限公司（以下简称“粤海集团”）将代表其与其合并范围内子公司统一与立信会计师事务所签署协议。相关事项对债券持有人无不利影响，具体事项进展以粤海集团信息披露为准。

### 三、移交办理情况

粤海集团统筹审计工作的移交办理事宜。相关事项对债券持有人无不利影响，具体事项进展以粤海集团信息披露为准。

本次审计机构变更为公司正常业务和整体审计工作的需要，对公司生产经营情况和偿债能力无重大不利影响。

特此公告。

(本页无正文，为《广东粤海资本集团有限公司关于审计机构发生变更的公告》之盖章页)

A red circular stamp with the text "广东粤海资本集团" around the top edge and "有限公司" at the bottom. The center of the stamp contains the text "广东粤海资本集团" and "有限公司" in a smaller font.  
广东粤海资本集团有限公司  
2023年12月11日

