

# 山东高速路桥集团股份有限公司 关于拟变更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内容的真实、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. 拟聘任会计师事务所：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）

2. 原聘任会计师事务所：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）

3. 变更会计师事务所的原因：鉴于信永中和已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性和客观性，同时综合考虑公司发展战略和审计需求，公司拟聘天职国际为2022年度财务报告及内部控制审计机构。

4. 公司审计委员会、独立董事、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议。

山东高速路桥集团股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于2022年4月22日召开第九届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，独立董事对该议案予以事前认可并发表了独立意见，该议案尚需提交公司股东大会审议。现将有关事项公告如下：

## 一、拟变更会计师事务所的基本情况

### （一）机构信息

## 1. 基本信息

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1988 年 12 月

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

首席合伙人：邱靖之

截至 2021 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 71 人，注册会计师 939 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 313 人。天职国际 2020 年度经审计的收入总额 22.28 亿元，审计业务收入 16.93 亿元，证券业务收入 8.13 亿元。2020 年度上市公司审计客户 185 家，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、交通运输、仓储和邮政业、房地产业等，审计收费总额 2.07 亿元，公司同行业上市公司审计客户 4 家。

## 2. 投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 8,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2019 年度、2020 年度及 2021 年度，2022 年初至本公告日止，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

## 3. 诚信记录

天职国际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 7 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次，涉及人员 16 名，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

项目合伙人及拟签字注册会计师：周春阳，2005 年获得中国注册会计师资质，2006 年开始从事上市公司审计，2015 年开始从事挂牌公司审计，2011 年开始在天职国际执业，2022 年开始为本公司提供审计服务。近三年签署上市公司审计报告 5 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

拟签字注册会计师：关翔，2018 年获得中国注册会计师资质，2012 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在天职国际执业，2022 年开始为本公司提供审计服务。近三年签署上市公司审计报告 1 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人：周薇英，2005 年获得中国注册会计师资质，2002 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在天职国际执业，2022 年开始为本公司提供审计服务。近三年签署上市公司审计报告 0 家，近三年复核上市公司审计报告不少于 20 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不存在因执业行为受到刑事处罚，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，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

### 3. 独立性

天职国际及项目合伙人、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

2022 年审计费用 105 万元，其中年报审计费用 75 万元，内部控制

审计费用 30 万元，系根据本公司实际情况并基于会计师事务所的资质技术、社会认可度与口碑、专业服务所承担的责任，并综合考虑参与工作人员的经验、水平和投入的工作时间等因素定价。

2021 年审计费用 71.90 万元，其中年报审计费用 50 万元，内部控制审计费用 21.90 万元。2022 年审计费用较 2021 年增加 33.10 万元，主要因为公司规模增大，审计业务量增加。

## 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信永中和已连续 6 年为本公司提供审计服务。公司 2021 年度财务报告审计意见为标准无保留意见。

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

鉴于信永中和已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、客观性和公允性，同时综合考虑公司发展战略和审计需求，公司拟聘任天职国际为 2022 年度财务和内部控制审计机构。

### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就本次变更会计师事务所事项已与前后任会计师事务所进行了友好沟通，双方均已知悉本事项且对本次更换无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的规定和其他有关要求，积极沟通做好后续相关配合工作。公司对信永中和为公司提供的专业审计服务工作表示诚挚的感谢。

## 三、聘任会计师事务所履行的程序

#### （一）董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等进行了充分了解，认为天职国际具备相应的执业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司对于审计机构的要求。公司 2022 年第二次董事会审计委员会审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘请天职国际为公司提供 2022 年度的财务审计及内部控制审计服务，并同意将该议案提交董事会审议。

#### （二）独立董事事前认可及独立意见

我们事前了解了《关于拟变更会计师事务所的议案》，经认真审阅，同意该议案提交公司第九届董事会第三十五次会议审议，并基于实事求是的态度，发表如下独立意见：

天职国际具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对于审计机构的要求，能够保障审计工作质量，保障公司及股东尤其是中小股东利益，拟变更会计师事务所理由恰当，审议程序符合相关法律法规规定。同意聘请天职国际担任公司 2022 年度财务报告和内部控制审计机构。

#### （三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2022 年 4 月 22 日召开的第九届董事会第三十五次会议以 10 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。

#### （四）生效日期

本次变更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

1. 第九届董事会第三十五次会议决议；
2. 审计委员会履职情况的证明文件；
3. 独立董事关于第九届董事会第三十五次会议相关事项的事前认可及独立意见；
4. 拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

山东高速路桥集团股份有限公司董事会

2022年4月22日