

广东省高速公路发展股份有限公司 拟续聘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、广东省高速公路发展股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度财务报告审计意见为标准无保留意见。
- 2、本次续聘会计师事务所已经董事会审计委员会和董事会审议通过，尚需提交公司股东会审议通过。
- 3、本次变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《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）的规定。

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

会计师事务所名称：广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2008 年 3 月 7 日（2020 年 6 月 28 日改制为特殊普通合伙）

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：广州市天河区珠江东路 11 号 1001 室（自编 01-04、06 单元）

首席合伙人：聂铁良

2025 年度末合伙人数量：31 人

2025 年度末注册会计师人数：187 人

2025 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：43 人

2025 年收入总额（经审计）：25,038.33 万元

2025 年审计业务收入（经审计）：17,066.80 万元

2025 年证券业务收入（经审计）：1,626.54 万元

2025 年上市公司审计客户家数：5 家

2025 年挂牌公司审计客户家数：6 家

2025 年上市公司审计收费：432.12 万元

2025 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2025 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 家

2025 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
N77	生态保护和环境治理业
C15	酒、饮料和精制茶制造业
C26	化学原料和化学制品制造业
M74	专业技术服务业
L72	商务服务业

2、投资者保护能力。

广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）已按照《会计师事务所职业责任保险暂行办法》的规定购买职业保险。截至 2025 年 12 月 31 日，累计责任赔偿限额 10,000 万元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年不存在因执业行为发生民事诉讼的情况。

3、诚信记录。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核合伙人近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字注册会计师的具体情况如下：

(1) 聂铁良, 1996 年开始从事审计鉴证工作, 1999 年成为注册会计师, 2008 年至今在广东中诚信会计师事务所从事审计业务, 从业期间为多家上市公司、发债企业、新三板挂牌公司提供审计服务。2025 年起为本公司提供审计服务。近三年签署了珠江啤酒的审计报告。

(2) 邓集龙, 2012 年开始从事审计鉴证工作, 2016 年成为注册会计师并在广东中诚信会计师事务所执业, 2020 年开始从事证券业务审计, 从业期间为多家上市公司、新三板挂牌企业提供过审计服务。2025 年起为本公司提供审计服务。近三年签署有珠江啤酒、红棉股份、永拓咨询等新三板或上市公司报告。

本次审计项目质量控制合伙人为熊伟, 相关情况如下:

熊伟, 现担任广东中诚信会计师事务所质量控制合伙人, 2004 年成为注册会计师, 2004 年开始从事证券业务审计。2023 年至今在广东中诚信会计师事务所从事审计业务, 具备证券服务业务经验。2025 年起为本公司提供审计服务。近三年复核有珠江啤酒、红棉股份等上市公司报告。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核合伙人近三年(最近三个完整自然年度及当年)不存在因执业行为受到刑事处罚, 未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施, 未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师不存在可能影响独立性的情形。拟签字会计师聂铁良, 具有多年审计鉴证工作经验, 从事过证券服务业务, 具备相应专业胜任能力。拟签字会计师邓集龙, 具有多年审计鉴证工作经验, 从事过证券服务业务, 具备相应专业胜任能力。熊伟拟担任项目质量控制复核人, 从事证券服务业务多年, 负责审计和复核多家上市公司, 具备相应专业胜任能力。

4、审计收费

审计服务费是按照审计工作量，以公允合理的定价原则确定并通过邀请招标确定。公司 2026 年度财务报告审计费用合计不超过 117 万元，2026 年度内部控制审计费用不超过 22.5 万元，均与 2025 年度持平。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

第十届董事会审计委员会第二十二次会议审议通过《关于聘请 2026 年度财务报告审计机构的议案》和《关于聘请 2026 年度内部控制审计机构的议案》。

董事会审计委员会认为：广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事上市公司审计业务相关资格，遵循独立、客观、公正的执业准则，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2026 年度财务报告和内部控制审计工作需要，能够独立对公司财务状况进行审计，同意公司聘请广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，并同意将上述两个议案提交董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第十届董事会第三十五次会议：1、审议通过《关于聘请 2026 年度财务报告审计机构的议案》，同意公司继续聘请广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务报告的审计机构，预计年度财务报告等审计费用为 117 万元，并根据 2026 年度的实际业务情况与会计师事务所协商确定 2026 年度审计费用。表决结果：赞成 12 票，反对 0 票，弃权 0 票。2、审议通过《关于聘请 2026 年度内部控制审计机构的议案》，同意聘请广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2026 年度内部控制审计机构，审计费用不超过人民币 22.5 万元（含 22.5 万元）。表决结果：赞成 12 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（三）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。

三、报备文件

(一) 第十届董事会第三十五次会议决议；

(二) 第十届董事会审计委员会第二十二次会议记录。

特此公告

广东省高速公路发展股份有限公司董事会

2026年3月14日