

龙建路桥股份有限公司关于变更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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）
- 原聘任的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：近日，龙建路桥股份有限公司收到中审亚太黑龙江分所与中审众环黑龙江分所的《告知函》，中审众环承做了公司 2017 年度至 2019 年度财务报表审计业务，承做公司审计业务的审计团队于 2020 年 12 月整体离开中审众环黑龙江分所，整体加入中审亚太黑龙江分所。因此公司拟改聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告及内部控制的审计机构，期限一年。中审众环对此无异议。
- 本事项尚需提交公司股东大会审议。

龙建路桥股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 12 月 14 日召开第九届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司 2020 年度财务报告及内部控制的审计机构由中审众环变更为中审亚太，本项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、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

（1）机构名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）前身为

中国审计事务所，后经合并改制于 2013 年 01 月 18 日变更为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）。

（3）注册地址：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206

（4）执业资质：拥有北京市财政局颁发的执业证书（证书序号：NO 0011854）是较早获得证券、期货相关业务许可证的事务所。

（5）是否曾从事证券服务业务：是。

（6）承办公司审计业务的分支机构信息：

公司审计业务由中审亚太黑龙江分所具体承办。黑龙江分所成立于 2014 年 5 月，分所合伙人刘凤美，已经取得由黑龙江省财政厅颁发的会计师事务所执业资格（证书编号：110101702304）。黑龙江分所注册地为哈尔滨市南岗区长江路 65 号 9 层。目前拥有从业人员 60 余人，其中注册会计师 25 人。黑龙江分所自设立以来，一直从事证券期货相关业务。

2、人员信息

（1）首席合伙人：王增明。

（2）截至目前合伙人数量：38 人。

（3）截至 2019 年末注册会计师人数：378 人，较 2018 年末注册会计师人数净增加 78 人，其中：从事过证券服务业务的注册会计师超过 200 人。

（4）2019 年末从业人员总数：近 2,000 人。

3、业务规模

（1）2019 年度业务收入：36,323.14 万元。

(2) 2019 年度净资产金额：2,960.32 万元。

(3) 上市公司年报审计情况：

上市公司年度财务报告审计业务客户家数 10 家（含证监会已审核通过的 IPO 公司户数），上市公司审计业务收入 1,106.70 万元。涉及的主要行业包括：制造业、房地产业、钢铁行业、机械行业等，资产均值 180 亿元。

4、投资者保护能力：

(1) 职业风险基金 2019 年度年末数：5,526.64 万元

(2) 职业责任保险累计赔偿限额：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。

5、独立性和诚信记录：中审亚太不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。近三年，受到行政监管措施 5 次，未受到刑事处罚、行政处罚和行业自律处分。

(二) 项目成员信息

1、人员信息

(1) 项目合伙人、项目质量控制合伙人

姓名	王增明		
技术职称	注册会计师		
兼职情况	无	是否从事过证券服务业务	是
从业经验	曾主持过多家大型中央企业、上市公司等的年报审计及上市重组等专项审计业务。具有丰富的证券服务从业经验，具备专业胜任能力。		

(2) 项目负责人、拟签字会计师

姓名	刘凤美		
技术职称	注册会计师		
兼职情况	无	是否从事过证券服务业务	是
从业经验	曾主持过多家大中型上市公司等的年报审计及专项审计业务。具有丰富的证券服务从业经验，具备专业胜任能力。		

(3) 拟签字会计师

姓名	吴枫		
技术职称	注册会计师		
兼职情况	无	是否从事过证券服务业务	是
从业经验	曾主持过多家大中型上市公司等的年报审计及专项审计业务。具有丰富的证券服务从业经验，具备专业胜任能力。		

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

上述人员独立于被审计单位，无诚信不良记录。

(三) 审计收费

审计费用及定价原则，主要基于专业服务所承担的责任和投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。2020 年度审计费用为 70 万元（不含税），内部控制审计费用为 38 万元（不含税），共计人民币 108 万元（不含税）。审计费用较上一期无变化。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

(一) 上市公司原聘任会计师事务所的基本情况

- 1、名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、类型：特殊普通合伙企业
- 3、主要经营场所：武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
- 4、执行事务合伙人：石文先、杨荣华、管云鸿
- 5、成立日期：2013 年 11 月 6 日
- 6、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；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）。
- 7、会计师事务所连续服务年限：3 年
- 8、相关签字会计师连续服务年限：2019 年度审计报告签字会计师王栋连续服务年限 3 年，连续签字 3 年；吴枫连续服务年限 1 年，连续签字 1 年。

（二）拟变更会计师事务所的具体原因及沟通情况

公司本次更换会计师事务所主要是承做公司审计业务的审计团队于 2020 年 12 月整体离开中审众环黑龙江分所，整体加入中审亚太黑龙江分所。为保证审计工作的连续性，公司 2020 年度财务报告及内部控制的审计机构拟由中审众环变更为中审亚太。

公司已就变更公司审计机构事项与中审众环进行了充分且友好的沟通，双方达成理解和共识，中审众环表示对公司变更会计师事务所事宜，双方不存在任何纠纷和潜在纠纷。前后任会计师表示将根据《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》的有关规定，积极做好会计师事务所变更的相关沟通及配合工作。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会在选聘会计师事务所过程中的履职情况及审查意见

公司董事会审计委员会已对中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审查，认为其具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，具备投资者保护能力，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，能够独立对公司财务状况和经营成果进行审计，并能够满足公司年度审计工作需求。

公司本次变更会计师事务所的行为不存在损害公司及股东利益的情形，通过对公司所提交材料的审阅及对有关情况的了解，我们同意该事项提交公司董事会审议。

（二）独立董事关于本次聘任会计事务所的事前认可及独立意见

独立董事发表事前认可声明：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券期货相关业务执业资格，具有多年上市公司审计服务经验，能够满足公司财务报告及内部控制审计工作要求。此次变更会计师事务所不违反相关法律法规，不损害公司和全体股东的合法权益。我们同意将变更会计师事务所事项提交公司董事会审议。

独立董事意见：经审查，我们认为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券期货相关业务执业资格，并具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够独立对公司财务状况和经营成果进行审计，并能够满足公司年度审计工作需求。公司变更会计师事务所的程序符合相

关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。我们一致同意聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告及内部控制的审计机构；并同意将此事项提交公司股东大会审议。

（三）董事会对本次聘任会计事务所相关议案的审议和表决情况
公司第九届董事会第六次会议以 11 票赞同，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》。

（四）监事会对本次聘任会计事务所相关议案的审议和表决情况
公司第九届监事会第四次会议以 5 票赞同，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》。

（五）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。

三、上网公告附件

- 1、龙建股份独立董事事前认可声明；
- 2、龙建股份独立董事意见。

特此公告。

龙建路桥股份有限公司董事会

2020 年 12 月 15 日

● 报备文件

- 1、龙建股份第九届董事会审计委员会的书面审核意见；
- 2、龙建股份第九届董事会第六次会议决议；
- 3、龙建股份第九届监事会第四次会议决议；
- 4、告知函。