

重庆三峡油漆股份有限公司

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的内容真实、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.拟聘任的会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信会计师事务所”）

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）

变更会计师事务所原因：根据公司业务发展、审计需求等情况，根据财政部、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）（以下简称《选聘会计师事务所管理办法》）相关规定，采用公开邀请招标方式选聘会计师事务所，拟聘任大信会计师事务所为公司2026年度财务审计机构及内部控制审计机构。

2.公司审计与风险委员会、董事会对本次拟变更会计师事务所的事项均无异议。本事项尚需提交公司股东会审议。

3.本次拟变更会计师事务所符合《选聘会计师事务所管理办法》的规定。

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

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

大信会计师事务所成立于1985年11月12日，2012年3月改制为特殊普通合伙制事务所，总部位于北京，注册地址为北京市海淀区知春路1号22层2206。大信会计师事务所在全国设有33家分支机构，在香港设立了分所，并于2017年发起设立了大信国际会计网络，目前拥有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等48家网络成员所。大信会计师事务所是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一，首批获得H股企业审计资格，拥有超过30年的证券业务从业经验。

2.人员信息

首席合伙人为谢泽敏先生。截至 2025 年 12 月 31 日，大信会计师事务所从业人员总数 3914 人，其中合伙人 182 人，注册会计师 1,053 人。注册会计师中，超过 500 人签署过证券服务业务审计报告。

3.业务信息

2025 年度业务收入 165,371.41 万元，为超过 10,000 家公司提供服务。业务收入中，审计业务收入 141,652.86 万元、证券业务收入 48,311.46 万元。2025 年上市公司年报审计客户 218 家（含 H 股），平均资产额 208.93 亿元，收费总额 27,698.20 万元。主要分布于制造业，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，水利、环境和公共设施管理业、科学研究和技术服务业。2025 年度大信会计师事务所的审计客户中，同属制造业的上市公司约有 145 家。

4.投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

近三年，本所因执业行为承担民事责任的情况包括昌信农贷等四项审计业务，投资者诉讼金额共计 581.51 万元，均已履行完毕，职业保险能够覆盖民事赔偿责任。

5.诚信记录

近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 10 次、行政监管措施 16 次、自律监管措施及纪律处分 18 次。67 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 25 人次、行政监管措施 34 人次、自律监管措施及纪律处分 46 人次。

（二）项目信息

1.基本信息

拟签字项目合伙人：刘先利

拥有注册会计师执业资质。2000 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在大信会计师事务所执业，承办过远达环保、重庆港等上市公司审计工作，具有职业胜任能力。2026 年开始为本公司提供审计服务。未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师：张兵

拥有注册会计师执业资质。2017 年成为注册会计师，2019 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在大信会计师事务所执业，承办过重庆港、电科芯片等上市公司审计工作，具有职业胜任能力。2026 年开始为本公司提供审计服务。未在其他单位兼职。

项目质量复核人员：冯发明

拥有注册会计师执业资质。2002 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计质量复核，2013 年开始在大信会计师事务所执业，近三年复核的上市公司北方华创科技集团股份有限公司、北京大豪科技股份有限公司等，具备相应的专业胜任能力。未在其他单位兼职。

2. 诚信记录

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、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

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

4、审计收费

2026 年度审计费用主要基于大信会计师事务所专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑大信会计师事务所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。

公司 2026 年度审计费用拟定为 82 万元，其中财务报告审计费用 62 万元，无重大变化；内部控制审计费用为 20 万元，与 2025 年度一致。

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为立信会计师事务所（特殊普通合伙），注册地上海市黄浦区，首席合伙人朱建弟。截至目前，立信会计师事务所（特殊普通合伙）

已为本公司提供审计服务 4 年。2025 年度，立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托立信会计师事务所（特殊普通合伙）开展部分审计工作后解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

根据公司业务发展、审计需求等情况，根据财政部、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）相关规定，采用邀请招标方式选聘会计师事务所，拟聘任大信会计师事务所为公司 2026 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并无异议。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》的有关规定，做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计与风险委员会履职情况

公司审计与风险委员会于董事会召开前，经与会三位委员审议，以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，公司审计与风险委员会对大信会计师事务所的专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行核查，认为：大信会计师事务所具备证券业务资格，具有从事上市公司审计工作的丰富经验和执业素养。我们同意拟变更会计师事务所，将大信会计师事务所聘任为公司 2026 年度审计机构，同意提交公司第十一届董事会第七次会议审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

2026 年 10 月 27 日，公司召开第十一届董事会第七次会议，经与会董事 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，表决通过《关于变更会计师事务所的议案》，公司拟聘任大信会计师事务所为公司 2026 年度财务与内部控制审计机构。

（三）生效日期

公司本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1.公司第十一届董事会第七次会议决议
- 2.公司第十一届董事会审计与风险委员会会议决议

特此公告

重庆三峡油漆股份有限公司董事会

2026年10月28日