

四川泸天化股份有限公司

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公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

- 原聘任的会计师事务所：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“永拓”）。
- 拟聘任的会计师事务所：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“四川华信”）。
- 变更会计师事务所原因：根据财政部、国务院国资委及中国证监会联合印发的《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）的相关规定，结合公司经营发展需要以及对审计服务实际需求，公司拟变更会计师事务所。经公开招标及审慎决策，公司拟聘任四川华信为2025年度财务审计及内控审计机构。
- 公司董事会审计委员会（以下简称审计委员会）、董事会对本次拟变更会计师事务所事项均无异议。本事项尚须提交公司股东大会审议。

四川泸天化股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年12月9日召开第八届董事会第十六次临时会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任四川华信担任公司2025年度财务报告、公司内部控制审计机构，并将该议案提请公司股东大会审议，现将相关事项公告如下：

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

会计师事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1988年6月（转制换证2013年11月27日）

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：泸州市江阳中路28号楼三单元2号

首席合伙人：李武林

2024 年度末合伙人数量：51 人

2024 年度末注册会计师人数：134 人

2024 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：102 人

2024 年收入总额（经审计）：16,242.59 万元

2024 年审计业务收入（经审计）：16,242.59 万元

2024 年证券业务收入（经审计）：13,736.28 万元

2024 年上市公司审计客户家数：41 家

2024 年挂牌公司审计客户家数：23 家

2024 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C-26	制造业--化学原料和化学制品制造业
C-39	制造业--计算机、通信和其他电子设备制造业
D-45	电力、热力、燃气及水生产和供应业
C-15	制造业--酒、饮料和精制茶制造业
C-13	制造业--农副食品加工业

2024 年挂牌公司审计客户前五大主要行业

行业代码	行业门类
I-65	信息传输、软件和信息技术服务业
C-35	制造业--专用设备制造业
C-27	制造业--医药制造业
C-38	制造业--电气机械和器材制造业
C-39	制造业--计算机、通信和其他电子设备制造业

2024 年上市公司审计收费：5,655.00 万元

2024 年挂牌公司审计收费：468.70 万元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：10 家

2024 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：2558 万元

职业保险累计赔偿限额：8000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

能承担因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提、质押保险购买

符合相关规定。

近三年，四川华信不存在在职业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

类型	2024 年度	2023 年度	2022 年度
刑事处罚	无	无	无
行政处罚	0 次	0 次	0 次
行政监管措施	0 次	4 次	3 次
自律处分	无	无	无

从业人员受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分的具体情况如下：22 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 0 次、监督管理措施 10 次和自律监管措施 0 次。

（二）项目成员信息

1. 基本信息

（1）签字会计师：何寿福，注册会计师，注册时间为 1998 年 5 月，自 2001 年 7 月加入四川华信会计师事务所并从事证券业务类业务；近三年签署审计报告的情况包括：通威股份、泸州老窖、银河磁体、鸿利智汇、壹玖壹玖等。

（2）签字会计师：凡波，注册会计师，注册时间为 2014 年 7 月，自 2010 年 7 月加入四川华信会计师事务所开始从事上市公司审计业务，近三年签署审计报告的情况包括：壹玖壹玖、巨星农牧、通威股份、泸州老窖等。

（3）签字会计师：卢梅，注册会计师，注册时间为 2019 年 6 月，自 2018 年 7 月加入四川华信会计师事务所开始从事上市公司审计业务。近三年参与审计项目包括：超凡股份、通威股份、鸿利智汇、泸州老窖等。

（4）质量控制合伙人：廖群，注册会计师，注册时间为 2000 年 6 月，自 2001 年 3 月开始从事上市公司审计，2011 年 11 月开始在四川华信会计师事务所执业，近三年复核的上市公司包括：四川美丰、鸿利智汇、振静股份、川大智胜、西藏药业、三泰控股、大西洋等。

2. 诚信记录

项目签字注册会计师何寿福、卢梅、项目质量复核人员廖群不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年未受到过刑事处罚、

行政处罚、行政监管措施和自律处分，无不良诚信记录。签字会计师凡波近三年受行政监管措施 1 次，未受刑事处罚、行政处罚和自律处分，具体情况如下：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	凡波	2023 年 1 月 4 日	行政监管措施	四川证监局	因成都华神科技集团股份有限公司 2021 年年报审计项目，被出具警示函的监管措施

3. 独立性

本次拟聘会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人，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。

4. 审计收费

2025 年度公司审计费用为人民币 74 万元。本期审计费用系根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并结合本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准最终确定。

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

本公司原聘任的会计师事务所永拓公司于 2024 年度为公司提供审计服务，提供审计服务共计 1 年。执业期间勤勉尽责，坚持独立审计原则，独立公允地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内控情况，切实履行审计机构应尽的责任，从专业角度维护公司和股东合法权益。永拓对本公司 2024 年度财务报告进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告，对 2024 年度内部控制进行审计并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。本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的原因

为保证审计工作的独立性和客观性，结合公司经营发展需要以及对审计服务实际需求，经公开招标及审慎决策，公司拟聘任四川华信为 2025 年度财务审计及内控审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

本公司已就变更会计师事务所有关事宜与原聘任会计师事务所进行了充分沟通，原聘任会计师事务所对变更事宜无异议，并确认无任何有关变更会计师事

务所的事宜须提请本公司股东注意。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》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

三、拟聘请会计师事务所履行的程序

(一) 董事会审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》对《招标文件》进行了审议。2025 年 11 月 28 日，公司董事会审计委员会召开董事会审计委员会 2025 年第六次会议，公司董事会审计委员会对四川华信及其审计费用进行了认真审查，认为四川华信具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，符合公司审计工作的要求。同意聘请四川华信为公司 2025 年度审计机构，审计费用共 74 万元，并提交董事会审议。

(二) 董事会对议案审议和表决情况

公司于 2025 年 12 月 9 日召开第八届董事会第十六次临时会议，表决通过了《关于拟变更会计师事务的议案》，会议表决结果：9 票同意，0 票反对，弃权票 0 票，同意聘用四川华信为公司 2025 年度财务报告、公司内部控制审计机构，本次拟聘任会计师事务所事项还需提交公司股东大会审议。

(三) 生效日期

本次聘用会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- (一) 四川泸天化股份有限公司第八届董事会第十六次临时会议决议
- (二) 2025 年第四次独立董事专门会议决议
- (三) 董事会审计委员会审核意见
- (四) 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式

特此公告

四川泸天化股份有限公司董事会

2025 年 12 月 10 日