

## 柳州化工股份有限公司 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法律责任。

### 重要内容提示：

- 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）（以下简称“立信所”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于 2025 年度审计机构聘期已满，为更好匹配公司后续发展需要，满足新阶段的审计需求，公司拟更换会计师事务所。公司已就新聘会计师事务所事宜与原聘任的会计师事务所进行了充分沟通，原聘任的会计师事务所对新聘会计师事务所事宜无异议。

柳州化工股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会第十次会议审议通过了《关于公司聘用 2026 年度会计师事务所的议案》，同意聘用大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构，本事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会批准之日起生效。现将相关事项具体内容公告如下：

### 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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）成立于 1985 年，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。

首席合伙人为谢泽敏先生。截至 2025 年 12 月 31 日，大信从业人员总数 3914 人，其中合伙人 182 人，注册会计师 1053 人。注册会计师中，超过 500 人签署过证券服务业务审计报告。

大信 2024 年度业务收入 15.75 亿元，为超过 10,000 家公司提供服务。业务收入中，审计业务收入 13.78 亿元、证券业务收入 4.05 亿元。2024 年上市公司年报审计客户 221 家（含 H 股），平均资产额 195.44 亿元，收费总额 2.82 亿元。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，科学研究和技术服务业、水利、环境和公共设施管理业。本公司同行业上市公司审计客户 146 家。

## 2、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。

## 3、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）项目成员情况

#### 1、基本信息

拟签字项目合伙人：连伟

连伟，拥有注册会计师资质。2017 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2009 年开始在大信会计师事务所执业，近三年签署的上市公司和挂牌公司审计报告有万顺新材（300057）、利和兴（301013）、安妮股份（002235）等多家上市公司和挂牌公司，未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师：林秀娥

拥有注册会计师执业资质。2022 年成为注册会计师，2016 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，未在其他单位兼职。

拟安排项目质量复核人员：汤艳群

拥有注册会计师执业资质，具有证券业务质量复核经验，未在其他单位兼职。从 2010 年 3 月至今在大信会计师事务所从事审计相关工作。曾为桂林旅游、美盈森、快意电梯等上市公司提供财务报表审计、IPO 审计等各项专业服务；近三年担任了万顺新材、桂东电力、桂林旅游、雷曼光电、沃森生物、杰美特等多家上市公司的独立复核质量控制工作。

#### 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《中国注册会计师职业道德守则》《中国注册会计师独立性准则第 1 号》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

主要基于大信所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别，按照审计工作量，结合公司实际情况，双方协商确定。2026 年度公司审计费用为 50 万元，其中财务审计 30 万元，内部控制审计 20 万元。本年度审计总费用及分项费用均与 2025 年度一致。

## 二、拟变更会计师事务所的原因

### （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立信所连续 2 年为公司提供审计服务，2025 年度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。公司不存在与前任会计师事务所重要意见不一致的情况。

### （二）拟变更会计师事务所的原因

鉴于 2025 年度审计机构聘期已满，为更好匹配公司后续发展需要，满足新阶段的审计需求，公司拟更换会计师事务所。

本次变更会计师事务所主要是根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及《公司章程》等相关规定，结合市场信息，基于审慎性原则并综合考虑本公司现有业务状况、发展需求及整体审计需要。

### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与立信所、大信所进行充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。因变更会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，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》和其他相关规定，积极做好有关沟通、配合及衔接工作。

公司不存在与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。

## 三、拟聘用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已对大信会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立

性和诚信状况等进行了充分了解和审查，并于 2026 年 6 月 5 日召开第七届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《关于公司聘用 2026 年度会计师事务所的议案》。董事会审计委员会认为：大信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的执业资质与专业能力，能够满足公司审计工作的要求。同时，审计委员会还认为公司本次变更会计师事务所，是根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及《公司章程》的相关规定，基于审慎性原则并综合考虑本公司现有业务状况及整体审计需要而做出，具有恰当性。同意聘用大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

#### （二）董事会的审议和表决情况

2026 年 6 月 5 日，公司召开了第七届董事会第十次会议，经记名投票表决，以 9 票赞成、零票反对、零票弃权审议通过了《关于公司聘用 2026 年度会计师事务所的议案》，同意聘用大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构。

#### （三）生效日期

变更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。

特此公告。

柳州化工股份有限公司董事会

2026年6月6日