



冠城大通新材料股份有限公司
CITYCHAMP DARTONG ADVANCED MATERIALS CO.,LTD.

2026 年第一次临时股东会

会 议 材 料

二〇二六年九月十四日

目录

2026 年第一次临时股东会会议议程	2
《关于变更会计师事务所的议案》	3

2026 年第一次临时股东会会议议程

会议时间：2026 年 9 月 14 日（星期一）下午 14:30 开始

会议地点：福建省福州市仓山区浦下洲路 5 号冠城大通广场 1 号楼 C 座三层

会议议程：

- 一、全体与会股东或股东代表、列席会议的董事、高管签到；
- 二、见证律师确认与会人员资格；
- 三、宣布会议开始；
- 四、报告、审议本次股东会相关议案：
《关于变更会计师事务所的议案》
- 五、股东或股东代表进行讨论；
- 六、与会股东与股东代表投票表决议案；
- 七、统计并宣布现场表决结果；
- 八、休会，等待接收网络投票结果；
- 九、网络投票结果产生后，宣布本次股东会现场投票和网络投票合并后的表决结果；
- 十、见证律师确认总表决结果，出具法律意见书；
- 十一、通过会议决议；
- 十二、宣布会议结束。

《关于变更会计师事务所的议案》

各位股东和股东代表：

受董事会委托，现由我向股东会作《关于变更会计师事务所的议案》报告，提请各位股东和股东代表审议。

因客观原因，原聘任的会计师事务所立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)现有项目资源难以保障公司 2026 年度审计工作按期落地，为充分保障公司年报审计工作安排，更好地适应公司未来业务发展及规范化需要，公司根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定，经审慎研究，拟变更会计师事务所，改聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务及内部控制审计机构。具体情况如下：

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

名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020 年 11 月 25 日

组织形式：合伙企业（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91440101MA9W0YP8X3

注册地址：广东省广州市南沙区南沙街兴沙路 6 号 704 房-2

执行事务合伙人（首席合伙人）：吉争雄

2025 年度末该所合伙人 36 人、注册会计师 176 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 92 人。该所 2025 年度经审计的收入总额为人民币 13,057.51 万元，其中审计业务收入 11,740.14 万元。该所 2025 年度证券业务收入 6,779.21 万元。2025 年度该所上市公司审计客户 49 家，不含税审计收费总额 5,407.17 万元，主要行业包括：制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业；科学研究和技术服务业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；建筑业；采矿业；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；租赁和商务服务业；水利、环境和公共设施管理业；教育。本公司同行业（制造业）上市公司审计客户 27 家。

2、投资者保护能力

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）计提的职业风险基金为 773.38 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为人民币 5,000 万元，符合相关规定，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年，下同）在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：成立至今没有发生相关民事诉讼而需承担民事责任的情况。

3、诚信记录

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、纪律处分；因执业行为受到监督管理措施 4 次、自律监管措施 1 次。从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚；14 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施和自律监管措施 22 人次。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：陈伟清，2017 年开始从事上市公司审计，2020 年成为注册会计师，2026 年开始在广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）执业，此前没有为公司提供过财务报表及内部控制审计服务，拟从 2026 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署 1 家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：翁凌静，2008 年开始从事上市公司审计，2008 年成为注册会计师，2026 年开始在广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）执业，此前没有为公司提供过财务报表及内部控制审计服务，拟从 2026 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署 2 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：陈庆功，2018 年成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）执业，拟从 2026 年开始为本公司提供复核工作，近三年签署或复核了多家上市公司和挂牌公司年报审计项目。

2、诚信记录

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）及拟签字项目合伙人陈伟清、拟签字注册会计师翁凌静、项目质量控制复核人陈庆功不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

上述相关人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分，未被立案调查。

3、独立性

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在影响独立性的情形。

4、审计收费

公司审计收费定价基于公司基本情况、业务规模、所处行业等因素，综合考虑公司年报审计工作量，并参照市场公允价格协商确定。2026 年度审计费用拟定为 190 万元（其中：财务报表审计费用 155 万元、内部控制审计费用 35 万元），与上年度保持一致。

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中联会计师事务所（特殊普通合伙），截至 2025 年度已连续多年为公司提供审计服务。立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务及内部控制审计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。

（二）拟变更会计师事务所的原因

因客观原因，原聘任的会计师事务所立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）现有项目资源难以保障公司 2026 年度审计工作按期落地，为充分保障公司年报审计工作安排，更好地适应公司未来业务发展及规范化需要，公司根据相关规定，经审慎研究，拟聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务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

公司已就本次变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。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》及相关执业准则的有关规定，积极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）审计委员会审议意见

审计委员会按照相关规定，对广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等信息进行了认真核查，认为广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）拥有多年为上市公司提供审计服务的经验，具备为公司提供审计服务的能力和资质，能够满足公司审计工作要求；公司本次变更会计师事务所的理由充分、恰当。审计委员会同意聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务及内部控制审计机构，2026 年度审计费用拟定为 190 万元（其中：财务报表审计费用 155 万元、内部控制审计费用 35 万元），与上年度保持一致，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2026 年 8 月 26 日召开第十二届董事会第二十一次会议，以同意 5 票、反对 0 票、弃权 0 票审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务及内部控制审计机构，审计费用拟定为 190 万元（其中：财务报表审计费用 155 万元、内部控制审计费用 35 万元），与上年度保持一致，并同意将该议案提交公司股东会审议。

（三）生效日期

本次变更会计师事务所事项自公司股东会审议通过之日起生效。

上述议案请各位股东和股东代表认真审议。

2026 年 9 月 14 日