

百洋产业投资集团股份有限公司

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、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1. 百洋产业投资集团股份有限公司（以下简称“公司”）本次拟聘请的会计师事务所：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）；原聘请的会计师事务所：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）

2. 公司拟变更会计师事务所的简要原因：鉴于原会计师事务所信永中和聘期已满，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等法律法规的相关规定，为确保上市公司审计工作的独立性和客观性，经履行相关程序，公司拟聘请大信为公司2025年度财务审计机构和内部控制审计机构。

3. 公司董事会、审计委员会对拟变更会计师事务所不存在异议。

4. 公司拟变更会计师事务所事项符合财政部、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）的规定。

公司根据公开招标结果，经公司董事会审计委员会审核通过，将《关于拟变更会计师事务所的议案》提交公司于2025年7月31日第六届董事会第十八次会议审议，公司拟聘请大信为公司2025年度财务审计机构和内部控制审计机构，审计费用合计人民币135万元（含税），其中财务报表审计费用为99万元

（含税），内部控制审计费用为 36 万元（含税）。该事项尚需提请公司股东会审议。现将相关事项公告如下：

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

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 39 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。

2. 人员信息

首席合伙人为谢泽敏先生。截至 2024 年 12 月 31 日，大信从业人员总数 3945 人，其中合伙人 175 人，注册会计师 1031 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

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 4 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三项审计业务，投资者诉讼金额共计 426.31 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 15 次、自律监管措施及纪律处分 12 次。58 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 24 人次、行政监管措施 32 人次、自律监管措施及纪律处分 23 人次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：黎程

拥有注册会计师、土地估价师执业资质。2009 年成为注册会计师，2012 年开始从事证券业务审计服务，2013 年开始在大信会计师事务所执业。近三年签署的上市公司审计报告有冠昊生物股份有限公司 2022 年至 2024 年度审计报告，广西丰林木业集团股份有限公司 2023 年至 2024 年度审计报告。未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师：黄颖

拥有注册会计师执业资质。2016年开始从事证券业务审计服务，2014年开始在大信会计师事务所从业。近三年签署的上市公司审计报告有中国航发动力股份有限公司2024年度审计报告、冠昊生物科技股份有限公司2022年-2024年度审计报告。未在其他单位兼职。

项目质量复核人员：宋治忠

拥有注册会计师执业资质。2000年成为注册会计师，2009年1月开始从事上市公司审计质量复核工作，1997年11月开始在大信会计师事务所执业，近三年复核的上市公司审计报告有中航重机、冠昊生物、万顺新材、美盈森、金莱特、桂东电力、桂林旅游、雷曼光电、沃森生物、信立泰、快意电梯、卫光生物、特一药业、联得装备、白云山、安妮股份、瑞华泰、共同药业、丰林集团等。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

本期拟收费 135 万元，较上一期减少 7 万元。审计收费的定价原则主要按照审计工作量确定。

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

公司原审计机构信永中和已连续为公司提供 5 年审计服务，2024 年度为公司出具了标准无保留意见的审计报告。信永中和在为公司提供审计期间坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内部控制情况，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

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原因

鉴于原会计师事务所信永中和已连续多年为公司提供审计服务，根据《公司法》《证券法》《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，为确保公司审计工作的独立性、客观性和公允性，综合考虑公司业务发展，经公开招标以及公司董事会审计委员会对候选机构大信的执业资质、专业胜任能力、独立性、诚信状况等进行审慎核查与评估，

并履行了必要的审议程序，公司拟聘请大信为 2025 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

（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沟通，前后任会计师事务所已明确知悉该事项并无异议。

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》和其他有关要求，做好相关沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议情况

公司于 2025 年 7 月 28 日召开的董事会审计委员会 2025 年第三次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会认为，大信会计师事务所（特殊普通合伙）具备符合相关法律法规规定及公司审计工作要求的执业资质、专业胜任能力、专业服务经验、良好的诚信状况和独立性。为保证公司审计工作的独立性、客观性、公允性，根据《公司法》《公司章程》等规定，经审计委员会全体委员审议，一致同意聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报表及内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2025 年 7 月 31 日召开的第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，表决情况

为 7 票同意，0 票反对，0 票弃权，0 票回避。公司董事会同意聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报表及内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司股东会审议。

（三）生效日期

本次拟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。

四、备查文件

1. 公司董事会审计委员会2025年第三次会议决议；
2. 公司第六届董事会第十八次会议决议；
3. 大信会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明及营业执照、资质证明等相关材料。

特此公告。

百洋产业投资集团股份有限公司董事会

二〇二五年七月三十一日