

大唐国际发电股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

特别提示

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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的 2026 年度财务报告审计会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）及天职香港会计师事务所有限公司（以下均简称“天职国际”）
- 拟聘任的 2026 年度内部控制审计会计师事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）
- 本次会计师聘任事项尚需提交本公司股东会审议。

一、拟聘任2026年度财务报告会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

天职国际创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截至 2025 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 90 人，注册会计师 1016 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 403 人。

天职国际 2024 年度经审计的收入总额 25.01 亿元（人民币，下同），审计业务收入 19.38 亿元，证券业务收入 9.12 亿元。2024 年度上市公司审计客户 154 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、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、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业、科学研究和技术服务业等，审计收费总额 2.30 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 9 家。

2. 投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 20,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年，天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 3 次。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 2 次、监督管理措施 11 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 4 次，涉及人员 39 名，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

（二）项目信息

1. 基本信息

本次拟安排的项目合伙人及签字注册会计师付志成，2010 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在天职国际执业，2026 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 5 家，复核上市公司审计报告 5 家。

拟签字注册会计师程晓婷，2019 年成为注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在天职国际执业，2021 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 1 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

根据天职国际质量控制政策和程序，齐春艳拟担任项目质量控制复核人，2011 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2011 年开始在天职国

际执业，2026 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 0 家，近三年复核上市公司审计报告不少于 20 家。

2. 诚信记录

项目合伙人付志成、签字注册会计师程晓婷、项目质量控制复核人齐春艳近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、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

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

审计服务收费是按照审计工作量及公允合理的原则确定。2026 年度财务报表审计费用总额为 1,116.9 万元，较上一期审计费用保持不变。

二、拟聘任2026年度内部控制审计会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

中兴华创立于 1993 年，总部在北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询的大型综合性服务机构。

中兴华首席合伙人为李尊农，注册地址为北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层，组织形式为特殊普通合伙。

中兴华已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一。中兴华过去二十多年一直从事证券服务业务。

截至 2025 年 12 月 31 日，中兴华合伙人 212 人，注册会计师 1084 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 532 人。

中兴华 2024 年度经审计的收入总额 203,338.19 万元，审计业务收入 154,719.65 万元，证券业务收入 33,220.05 万元。2024 年度上市公司审计客户

169 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、信息传输、软件和信息技术服务业、交通运输、仓储和邮政业、建筑业等，审计收费总额 22,208.86 万元，本公司同行业上市公司审计客户 5 家。

2. 投资者保护能力

中兴华按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，计提职业风险基金 10,450 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 10,000 万元，计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

近三年（2022 年度、2023 年度、2024 年度及 2025 年初至本公告日止，下同），在青岛亨达股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案中，中兴华会计师事务所被判定在 20% 的范围内对亨达公司承担责任部分承担连带赔偿责任。上述案件已完结，且中兴华已按期履行终审判决，不会对中兴华履行能力产生任何不利影响。

3. 诚信记录

中兴华近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 19 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 2 次。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 17 人次、行政监管措施 43 人次、自律监管措施 2 人次，涉及人员 54 名，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

（二）项目信息

1. 基本信息

1. 人员信息

拟签字项目合伙人及签字注册会计师：李凤宝，2009 年成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计工作，2022 年开始在中兴华执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核的上市公司或证券类业务审计报告数量 4 家次。

拟签字注册会计师：刘鹏，中兴华高级经理，2016 年取得注册会计师执业资格，2012 年开始从事上市公司审计工作，2024 年开始在中兴华执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司审计报告数量 3 家次。

根据中兴华质量控制政策和程序，邹品爱及其团队拟担任项目质量控制复核人，邹品爱，1996 年取得注册会计师执业资格，2002 年开始从事上市公司审计工

作，2024年1月开始在中兴华执业，2025年开始为本公司提供审计服务，近三年复核的上市公司审计报告数量超过11家次。

2. 诚信记录

项目合伙人李凤宝、签字注册会计师刘鹏、项目质量控制复核人邹品爱近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，不存在受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

中兴华及项目合伙人、项目签字注册会计师、项目质量控制复核人均具有丰富的行业服务经验，均不存在违反《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

2026年度内部控制审计费用总额为人民币139万元，较上一期审计费用保持不变。本次审计服务收费是按照审计工作量及公允合理的原则，以及公开招标采购报价确定。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会已对天职国际进行了审查，认为其具备证券、期货相关业务审计从业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验、能力和较好的诚信状况，能够满足公司财务报告审计工作要求，同意续聘天职国际为公司2026年度境内、境外财务报告审计机构，同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）公司董事会审计委员会已对中兴华进行了审查，认为其具备证券、期货相关业务审计从业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司内部控制审计工作的要求，同意续聘中兴华为公司2026年度内部控制审计机构，同意将该议案提交公司董事会审议。

（三）公司于2026年3月27日召开的第十二届十一次董事会审议通过了《关于聘用2026年度财务报告审计会计师事务所的议案》、《关于聘用2026年度内部控制审计会计师事务所的议案》。

（四）本次续聘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。

大唐国际发电股份有限公司

2026年3月27日