

证券代码：603329

证券简称：上海雅仕

公告编号：2025-069

上海雅仕投资发展股份有限公司 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：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）

●原聘任的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：“中审众环会计师事务所”）

●变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：因原审计机构中审众环会计师事务所人力资源及工作安排情况，预计难以完成公司 2025 年度财务报告及内部控制审计工作，向公司提出辞任。为保障公司 2025 年度审计工作顺利进行，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及《上海雅仕投资发展股份有限公司会计师事务所选聘管理制度》的要求，公司委托湖北省招标股份有限公司开展了 2025 年度审计机构公开招标工作，经履行招标程序并根据招标结果，公司拟聘任容诚会计师事务所为公司 2025 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。公司已就本次变更有关事宜与前任会计师事务所进行了充分沟通，前任会计师事务所均已知悉本事项并对本次变更无异议。

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

事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
成立日期	1988 年 8 月
组织形式	特殊普通合伙
注册地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26
首席合伙人	刘维
2024 年末合伙人数量	196

2024 年末执业人员数量	注册会计师	1549
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师	781
2024 年业务收入	业务收入总额	251,025.80 万元
	其中：审计业务收入	234,862.94 万元
	证券业务收入	123,764.58 万元
2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户数	518
	审计收费总额	62,047.52 万元
	涉及主要行业	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、建筑业、水利、环境和公共设施管理业等多个行业
	本公司同行业上市公司审计客户数	5

2、投资者保护能力

已计提的职业风险基金和已购买的职业保险累计赔偿限额之和	容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元
职业风险基金计提或职业保险购买是否符合相关规定	是
近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况	见下注

注：近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称“乐视网”）证券虚假陈述责任纠纷案[(2021)京 74 民初 111 号]作出判决，判决华普天健咨询（北京）有限公司（以下简称“华普天健咨询”）和容诚会计师事务所共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在 1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健咨询及容诚会计师事务所收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

3、诚信记录

容诚会计师事务所近三年（最近三个完整自然年度及当年）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 15 次、自律监管措施 9 次、纪律处分 3 次、自律处分 1 次。

79 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次（共 2 个项目）、监督管理措施 24 次、自律监管措施 6 次、纪律处分 7 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：卢鑫，2015 年成为中国注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计业务，2009 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过天华新能（300390.SZ）、八方股份（603489.SH）、柏诚股份（601133.SH）等多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：张亚，2021 年成为中国注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计业务，2018 年开始在容诚会计师事务所执业。近三年签署过恒源煤电（600971.SH）、广信股份（603599.SH）、金春股份（300877.SZ）上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人卢鑫、签字注册会计师张亚近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》和《中国注册会计师独立性准则第 1 号--财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》的情形。

4、审计收费

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确定最终的审计收费 108 万元，其中年报审计费 88 万元，内控审计费 20 万元。

二、原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中审众环会计师事务所尚未向公司出具任何审计报告，公司 2024 年度财务报告及内部控制均为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

公司收到中审众环会计师事务所发来的《辞任函》，中审众环会计师事务所表示：“由于本所 2025 年度审计工作任务繁重、人员变动、其他项目时间安排变化等原因，鉴于现有人力资源及工作安排的实际情况，本所预计难以完成贵公司 2025 年度财务报告及内部控制审计工作，本所决定辞任贵公司 2025 年度财务

报告及内部控制审计工作。”为保障公司 2025 年度审计工作顺利进行，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及《上海雅仕投资发展股份有限公司会计师事务所选聘管理制度》的要求，公司委托湖北省招标股份有限公司开展了 2025 年度审计机构公开招标工作，经履行招标程序并根据招标结果，公司拟聘任容诚会计师事务所为公司 2025 年度财务报告审计机构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

公司已就此次拟变更事项与前后任会计师事务所进行了沟通，各方均已明确知悉并确认无异议。因该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》的要求，做好有关沟通、配合及衔接工作。

三、拟聘任审计机构履行的程序

（一）审计委员会意见

公司于 2025 年 10 月 29 日召开第四届董事会审计委员会第十四次会议，全体委员同意《关于变更会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会对容诚会计师事务所规模、专业资质、业务能力、独立性、诚信状况和投资者保护能力相关信息进行了核查。经核查，董事会审计委员会认为容诚会计师事务所在从事证券业务资格等方面均符合中国证监会的有关规定，具备为公司服务的资质要求，能够满足公司财务审计及内部控制审计工作的要求。公司董事会审计委员会认为变更会计师事务所的理由充分、恰当，同意公司变更会计师事务所，聘请容诚会计师事务所担任公司 2025 年度财务审计和内部控制审计机构，同意将上述事项提交公司董事会审议。

（二）董事会审议和表决情况

2025 年 10 月 29 日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，决定聘任容诚会计师事务所为本公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

（三）生效日期

本次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。

上海雅仕投资发展股份有限公司

董 事 会

2025 年 10 月 30 日