

上海华谊集团股份有限公司 关于选聘 2025 年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：

- 拟聘任事务所：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职”）创立于 1988 年 12 月，首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市。天职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、会计司法鉴定业务资格以及军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。在中注协 2024 年公布的《2023 年度会计师事务所综合评价百家排名信息》中，天职排名第 7 位。

截至 2024 年末，天职拥有合伙人 90 名、注册会计师 1097 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 399 名。

天职 2023 年度经审计的收入总额 31.97 亿元，审计业务收入 26.41 亿元，证券业务收入 12.87 亿元。2023 年度上市公司审计客户 263 家，审计收费总额 3.19 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 158 家。（天职 2024 年度收入未经中注协审计，故披露数据为 2023 年度收入。）

2、投资者保护能力

截至 2024 年末，天职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 9 次、自律监管措施 7 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 1 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 3 次，涉及人员 37 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

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间
项目合伙人及签字注册会计师	曾莉	1998 年	2002 年	2004 年
项目合伙人及签字注册会计师	刘华凯	2009 年	2009 年	2009 年
签字注册会计师	吴金忠	2018 年	2018 年	2018 年
质量控制复核人	周垚	2013 年	2005 年	2013 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：曾莉

时间	上市公司名称	职务
2022 年-2024 年	上海华谊控股集团有限公司	项目合伙人、签字注册会计师
2022 年-2024 年	上海氯碱化工股份有限公司	项目合伙人、签字注册会计师
2022 年-2024 年	上海华谊控股集团有限公司包外企业	项目合伙人、签字注册会计师
2022 年-2024 年	神宇通信科技股份公司	项目合伙人、签字注册会计师
2022 年-2024 年	上海浦东商业发展集团有限公司	项目合伙人、签字注册会计师
2024 年	南京波长光电科技股份有限公司	项目合伙人、签字注册会计师
2022 年	中亿丰罗普斯金材料科技股份有限公司	项目合伙人、签字注册会计师

（2）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：刘华凯

时间	上市公司名称	职务
2022 年-2024 年	上海氯碱化工股份有限公司	项目合伙人、签字注册会计师
2022 年-2024 年	神宇通信科技股份公司	项目合伙人、签字注册会计师
2022 年-2024 年	上海浦东发展（集团）有限公司	项目合伙人、签字注册会计师
2022 年-2024 年	七丰精工科技股份有限公司	项目合伙人、签字注册会计师
2022 年-2024 年	南京波长光电科技股份有限公司	项目合伙人、签字注册会计师
2023 年-2024 年	永泰运化工物流股份有限公司	项目合伙人、签字注册会计师
2022 年	东方国际创业股份有限公司	项目合伙人、签字注册会计师

（3）签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：吴金忠

时间	上市公司名称	职务
2022 年-2024 年	上海华谊控股集团有限公司	签字注册会计师
2022 年-2024 年	上海氯碱化工股份有限公司	签字注册会计师
2022 年-2024 年	上海华谊控股集团有限公司包外企业	签字注册会计师
2022 年-2024 年	东方国际（集团）有限公司下属部分企业	签字注册会计师
2022 年-2024 年	联洋智能控股内地企业	签字注册会计师
2022 年	中国宝武钢铁集团有限公司下属部分企业	签字注册会计师

（4）质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：周垚

时间	上市公司名称	职务
2023 年	上海畅联国际物流股份有限公司	质量控制复核人
2024 年	上海华谊控股集团有限公司	质量控制复核人
2024 年	上海氯碱化工股份有限公司	质量控制复核人
2024 年	湖南麒麟信安科技股份有限公司	质量控制复核人
2023 年	江苏神通阀门股份有限公司	质量控制复核人
2023 年	中远海运特种运输股份有限公司	质量控制复核人

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人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。

(1) 审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素进行招标定价。

(2) 审计费用同比变化情况

根据公司《内部审计管理办法》规定：“年度财务决算审计选聘采用综合评选方式，三年组织一次招标评选”。2025年2月，公司启动新一轮（2025-2027年度）年报审计会计师事务所招标选聘工作，经对投标的七家备案从事证券期货业务的会计师事务所进行综合比选，且经公司审计委员会同意，拟聘请天职为公司2025年度年报和财务报告内部控制有效性审计的会计师事务所，审计费用拟为665万元，并报股东大会审议批准。

服务项目	2024年	2025年预计	增减
年报审计收费金额(万元)	547.86	500	-8.74%
内控审计收费金额(万元)	190.14	165	-13.22%
合计(万元)	738	665	-9.89%

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会计师事务所（特殊普通合伙），该所已连续10年为华谊股份提供审计相关服务，2024年度审计意见类型为标准无保留意见。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

根据相关规定要求，为了更好地保证审计工作的独立性、客观性、公允性，经邀标比选，公司拟改聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025

年度会计师事务所，为公司提供财务报告及内部控制审计相关服务。

（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的相关事项，通知了前后任会计师事务所，为配合公司保证审计质量和公司年报的按期披露进行了沟通。前后任会计师事务所已知悉本次变更事项，并反馈无异议。公司拟聘任的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）与原聘任的立信会计师事务所（特殊普通合伙）已进行了沟通，前后任会计师事务所已按照《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，做好相关沟通及配合工作。

三、拟选聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会意见：天职系备案从事证券期货业务的会计师事务所，也取得了获准从事特大型国有企业审计业务资格，能够严格按照有关规定进行审计，遵循独立、客观、公正的执业准则，公允、客观地评价公司的财务状况和经营成果。审计委员会同意聘任天职为公司 2025 年年报审计和内控审计的会计师事务所，并将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会审议和表决情况：公司 2025 年 4 月 18 日召开的第十一届董事会第二次会议审议通过《关于 2024 年度会计师事务所审计费用及选聘 2025 年度会计师事务所的议案》，同意聘任天职为公司 2025 年年报审计和内控审计的会计师事务所，并同意将该议案提交股东大会审议。

（三）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海华谊集团股份有限公司

董 事 会

二〇二五年四月二十二日