

证券代码:603238

证券简称:诺邦股份

公告编号:2025-019

杭州诺邦无纺股份有限公司 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:天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天健会计师事务所”)
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况:鉴于天健会计师事务所已连续多年为杭州诺邦无纺股份有限公司(以下简称“公司”)提供审计服务,为更好地保证公司审计工作的独立性与客观性,综合考虑公司业务发展和审计工作需求等情况,按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定,经审慎决策,公司拟聘任容诚会计师事务所为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所的相关事宜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本次变更事项并确认无异议。

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	2013年12月10日	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	上年末合伙人数量	196人

上年末执业人员数量	注册会计师		1,549 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		781 人
2024 年（经审计）业务收入	业务收入总额	25.10 亿元	
	审计业务收入	23.49 亿元	
	证券业务收入	12.38 亿元	
2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	518 家	
	审计收费总额	6.20 亿元	
	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家数		383

2、投资者保护能力

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，职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼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（特殊普通合伙）（以下简称“容诚特普”）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特普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 0 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 8 次、纪律处分 3 次、自律处分 1 次。

73 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 3 次（同一个项目）、监督管理措施 23 次、自律监管措施 6 次、纪律处分 6 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：陈芳，2009 年成为中国注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计业务，2021 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署或复核过杭齿前进、巨化股份、万通智控、福赛科技、精智股份、宏正设计、通锦股份等上市公司或挂牌公司审计报告。

项目签字注册会计师：华鋆烨，2015 年成为中国注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计业务，2024 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过浙江震元、王力安防、正邦电子、博韬合纤等多家上市公司和挂牌公司审计报告。

项目质量复核人员：刘勇，2008 年成为中国注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计业务，2008 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年复核过黄山旅游、安徽合力等多家上市公司审计报告。

2、上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人陈芳、签字注册会计师华鋆烨、项目质量复核人刘勇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

审计收费定价原则：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，并根据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。

2025 年度容诚会计师事务所为公司提供财务报告审计和内控审计的费用合计 60 万元。其中：年度财务报告审计费用为 48 万元，内控报告审计费用为 12 万元。同比 2024 年度天健会计师事务所审计费用 68 万元，审计费用减少 11.76%。

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情况

前任会计师事务所为天健会计师事务所，为公司连续多年提供年审审计服务，上年度为公司出具了标准的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

鉴于天健会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，为更好地保证审计工作的独立性与客观性，综合考虑公司业务发展和审计工作需求等情况，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《公司章程》等有关规定，经综合评估及审慎研究，公司拟变更会计师事务所，聘任容诚会计师事务所为公司 2025 年度财务报告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，前后任会计师事务所均已明确知悉本事项且对本次变更无异议。因变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，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》的要求和其他相关规定，积极做好沟通及配合工作。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

2025 年 8 月 25 日，公司召开第六届董事会审计委员会第十次会议，通过事前审核，认真审阅了容诚会计师事务所提供的相关材料，认为其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况符合相关要求；公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，同意聘任容诚会计师事务所担任公司 2025 年财务报告审计机构和内部控制审计机构，并提交公司董事会审议。

（二）董事会审议及表决情况

2025 年 8 月 26 日，公司召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任容诚会计师事务所为公司 2025 年财务报告审计机构和内部控制审计机构。

（三）监事会审议意见

2025 年 8 月 26 日，公司召开第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年财务报告审计机构和内部控制审计机构。

（四）本次变更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。

三、备查文件

1. 公司第六届董事会审计委员会第十次会议决议；
2. 公司第六届董事会第十一次会议决议；
3. 公司第六届监事会第十次会议决议；

特此公告。

杭州诺邦无纺股份有限公司

董事会

2025 年 8 月 27 日