

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示不會就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：363)

## 更換核數師

本公告乃由上海實業控股有限公司（「本公司」，連同其附屬公司，統稱「本集團」）董事會（「董事會」）根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則第 13.51(4)條刊發。

### 核數師辭任

根據中華人民共和國財政部、國務院國有資產監督管理委員會及中國證券監督管理委員會的相關規定，對審計服務的年期有限制，規定於審計服務達到規定年期後須強制更換核數師。由於本公司連續委聘德勤•關黃陳方會計師行（「德勤」）的年期已經達到規定年限，本公司已知會德勤更換核數師的規定。經審慎考慮後，德勤認為董事會決定委聘繼任核數師，已導致德勤與本公司的專業關係難以維持。因此，德勤已決定提呈辭任本公司核數師，自二零二五年十月十日起生效。

德勤已於其辭任函中確認並無與其辭任有關的事宜或情況須提呈本公司股東（「股東」）或債權人（「債權人」）垂注。董事會亦確認，德勤與本公司並無意見分歧，亦無其他有關更換核數師的事宜須提呈股東或債權人垂注。

德勤尚未就本集團截至二零二五年十二月三十一日止財政年度之綜合財務報表開展任何審計工作。董事會預期更換核數師將不會對審計本集團截至二零二五年十二月三十一日止財政年度之綜合財務報表產生任何重大影響。

董事會謹藉此機會對德勤於過去多年為本集團提供的專業服務及支持表示衷心感謝。

### 委任核數師

董事會進一步宣佈，在本公司審核委員會（「審核委員會」）建議下，董事會已決議委任安永會計師事務所（「安永」）為本公司新核數師，以填補德勤辭任後之臨時空缺。安永將任職直至本公司下屆股東週年大會結束為止。

審核委員會在評估委任安永為本公司核數師時已考慮多項因素，包括但不限於（i）安永的審計方案及審計費用；（ii）安永成功為聯交所上市公司處理審計工作的經驗、行業知識及技術能力，且該等公司的規模及行業與本公司相若；（iii）安永的員工充足、專業知識調配及核心團隊穩定；（iv）安永的質素控制措施可確保其遵守有關審計及／或審閱財務報表的相關道德規定；（v）安永對本集團的獨立性及其客觀性；（vi）安永建議的審計方法；及該等方法是否已根據專業準則的任何主要變動而更新，以確保審計工作質素；（vii）安永的溝通架構，以及其擬如何確保安永與本公司之間的有效討論；（viii）建議安永審計團隊內主要成員的專業往績記錄，彼等是否曾受任何監管行動所規限，倘如此，這會否影響其審計工作質素；及（ix）會計及財務匯報局發佈的相關指引及公開函件。

基於上文所述，審核委員會已評估及認為安永在上述因素中均取得高分，符合資格且適合擔任本公司核數師。董事會及審核委員會已審閱安永的資格、資歷及經驗，認為其符合監管要求，並認為更換核數師符合本公司及股東的整體最佳利益。

董事會對安永獲委任為本公司新核數師表示熱烈歡迎。

承董事會命  
上海實業控股有限公司  
公司秘書  
余富熙

香港，二零二五年十月十日

於本公告日期，董事會成員包括：

執行董事：

冷偉青女士、張芊先生、姚嘉勇先生及徐有利先生

獨立非執行董事：

梁伯韜先生、袁天凡先生、張黔教授及唐嘉盛先生