

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

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个别及连带责任。

特别提示：

1、拟聘任会计师事务所名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中名国成”）

2、原聘任会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）

3、变更会计师事务所的原因：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）因个别审计业务的原因已被中国证券监督管理委员会立案调查，为避免影响公司2025 年度审计业务。

4、本次变更会计师事务所事项符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定。公司审计委员会、董事会对本次变更会计师事务所事项无异议。本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年12月12日召开的第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟聘任北京中名国成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，聘期为1年。现将具体情况公告如下：

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：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中名国成”）

成立日期：2020 年 12 月 10 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地：北京市东城区建国门内大街 18 号办公楼一座 9 层 910 单元

首席合伙人：郑鲁光

截至 2024 年 12 月 31 日，北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）有合伙人 70 人，全所注册会计师 371 人，注册会计师中有 120 名签署过证券服务业务。

中名国成 2024 年业务收入（经审计）37,941.19 万元，审计业务收入为 28,633.07 万元，证券业务收入为 9,853.66 万元。2024 年度，审计上市公司客户家数 1 家，属于制造业，上市公司审计收费 360 万元，审计挂牌公司客户家数 208 家，主要行业为制造业，信息传输、软件和信息服务业，批发和零售业，建筑业、租赁和商务服务业。本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家。

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：4,115.12 万元；已购买的职业保险累计赔偿限额 5,000.00 万元。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定；近三年无在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

中名国成近三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 0 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 2 次。6 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 人次、监督管理措施 0 人次、自律监管措施 0 次、纪律处分 3 人次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟项目合伙人：李继军，2009 年成为注册会计师，于 2021 年开始从事上市公司和挂牌公司审计工作，2021 年开始在本所执业，截至目前尚未为本公司提供审计服务。近三年签署过多家挂牌公司审计报告。具有丰富的审计经验，具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师：孟鹏，2018 年成为注册会计师后连续执业，一直从事证券业务。2023 年开始在中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）执业，截至目前尚未为本公司提供审计服务。先后负责过多家新三板、国有企业审计工作，具有丰富的审计经验，具备相应的专业胜任能力。

拟项目质量控制复核人：李真，2015 年成为注册会计师，2014 年开始从事公众公司审计，2025 年 11 月起开始在本所执业，截至目前尚未为本公司提供审计服务。近三年签署上市公司审计报告 1 份，复核多家上市公司、新三板等证券业务审计报告。

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（最近三个完整自然年度及当年）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、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、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

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）及拟任项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《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

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以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。本期（2025）审计收费 130 万元，其中年报审计为 100 万元，内部控制审计

为 30 万元。上期（2024）审计收费 158 万元，其中年报审计收费 120 万元，内部控制审计为 38 万元。

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

公司前任审计机构中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司提供审计服务 1 年，对公司 2024 年度财务报告和内部控制评价报告出具标准无保留意见审计报告。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形。

（二）拟变更会计师事务所原因

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）因个别审计业务的原因已被中国证券监督管理委员会立案调查，为避免影响公司 2025 年度审计业务，公司拟不再续聘中兴财光华会计师事务所为公司年审机构，并根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，拟聘任北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告审计机构与内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更会计师事务所事项已事先与前后任会计师事务所进行了充分的沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。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》要求，做好后续沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议意见

公司第六届董事会审计委员会 2025 年第四次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司董事会审计委员会对北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）相关情况进行了审核，包括但不限于执业资质相关证明文件、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信状况等内容。经审核，董事会审计委员会认为：公司变更会计师事务所理由充分、恰当，北京中名国成会计师

事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供财务和内控审计服务的执业资质和专业胜任能力，同时具有足够的独立性、良好的诚信状况和投资者保护能力，能够满足公司 2025 年度审计工作的需求。同意聘任北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告审计和内部控制审计机构。

（二）董事会审议情况

公司于 2025 年 12 月 12 日召开第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年审计机构，负责公司 2025 年度财务报告审计及内部控制审计业务。

（三）生效日期

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。

四、备查文件

1. 第六届董事会审计委员会 2025 年第四次会议决议；
2. 第六届董事会第二十一次会议决议；
3. 拟聘任会计师事务所营业执照、执业证书，拟负责具体审计业务的签字注册会计师执业证书等资料。

特此公告。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司董事会

2025 年 12 月 12 日