

债券代码：155391	债券简称：H19世茂3
债券代码：163216	债券简称：H20世茂1
债券代码：163644	债券简称：H20世茂2
债券代码：175077	债券简称：H20世茂3
债券代码：175192	债券简称：H20世茂4

中国国际金融股份有限公司 关于上海世茂股份有限公司变更 2025 年度会计师事务所的 临时受托管理事务报告

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）作为上海世茂股份有限公司（以下简称“世茂股份”、“发行人”或“公司”）公开发行 2019 年公司债券（第三期）（债券简称：“H19世茂3”，债券代码：155391.SH）、上海世茂股份有限公司公开发行 2020 年公司债券（第一期）（债券简称：“H20世茂1”，债券代码：163216.SH）、上海世茂股份有限公司公开发行 2020 年公司债券（第二期）（债券简称：“H20世茂2”，债券代码：163644.SH）、上海世茂股份有限公司公开发行 2020 年公司债券（第三期）（债券简称：“H20世茂3”，债券代码：175077.SH）、上海世茂股份有限公司公开发行 2020 年公司债券（第四期）（债券简称：“H20世茂4”，债券代码：175192.SH）的债券受托管理人，根据《公司债券发行与交易管理办法》《公司债券受托管理人执业行为准则》《上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 1 号——公司债券持续信息披露（2023 年 10 月修订）》等相关规定，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。

根据发行人于 2025 年 12 月 15 日发布的《上海世茂股份有限公司关于变更 2025 年度会计师事务所的公告》，现就相关重大事项报告如下：

一、关于世茂股份变更 2025 年度会计师事务所的情况

“（一）拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度的审计机构。

1、机构信息

1) 基本信息

会计师事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年10月31日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融贸易中心北区
1-1-2205-1

首席合伙人：邓超

2024年度末合伙人数量：48人

2024年度末注册会计师人数：287人

2024年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：137人

2024年收入总额（经审计）：31,555.40万元

2024年审计业务收入（经审计）：25,092.21万元

2024年证券业务收入（经审计）：9,972.20万元

2024年上市公司审计客户家数：28家

2024年挂牌公司审计客户家数：120家

2024年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
L	租赁和商务服务业
B	采矿业
K	房地产业

2024年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业

M	科学研究和技术服务业
F	批发和零售业
E	建筑业

2024 年上市公司审计收费：2,438.00 万元

2024 年挂牌公司审计收费：1,996.86 万元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：1 家

2024 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 家

2) 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0 万元

职业保险累计赔偿限额：6000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）近三年无已审结的与执业行为相关的需承担民事责任的诉讼。

3) 诚信记录

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）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、监督管理措施 4 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 1 次。

24 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 9 次、监督管理措施 9 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 2 次。

2、项目信息

1) 基本信息

项目合伙人：陈春波，2005 年成为注册会计师，2014 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）执业，近三年签署了多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：刘欢，2021 年成为注册会计师，近三年签署了多家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：张桂红，2009年成为注册会计师，2018年开始从事上市公司审计和复核，2010年开始在立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）执业，近三年复核了多家上市公司和挂牌公司年报审计项目。

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）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。具体情况详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处罚情况
1	陈春波	2025年11月19日	行政处罚	中国证券监督管理委员会上海监管局	上海易连实业集团股份有限公司 2021-2022 年报审计项目

3) 独立性

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量控制复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

4) 审计收费

本期（2025）审计收费 100 万元，其中年报审计收费 100 万元。

上期（2024）审计收费 135 万元，其中年报审计收费 135 万元。

本期审计费用系按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量，以所需工人、日数和每个工作人日收费标准确定。

（二）拟变更会计师事务所的情况说明

1、前任会计师事务所情况及上年度审计意见

前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）

已提供审计服务年限：4年

上年度审计意见类型：无法表示意见

不存在已委任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。

2、拟变更会计师事务所原因

实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

3、挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就本次变更审计机构事项已事先与前、后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已确认知悉本事项并对本次变更事宜无异议。

(三) 拟变更会计师事务所履行的程序

1、董事会对议案审议和表决情况

2025 年 12 月 12 日，公司召开第十届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更 2025 年度会计师事务所的议案》，同意聘请立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，聘用期为一年。

2、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。”

二、风险提示

中金公司将持续关注发行人对本次债券的本息偿付情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，及时披露相关信息，并将严格按照《公司债券发行与交易管理办法》《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定及本次债券《受托管理协议》的约定履行债券受托管理人职责，提醒发行人做好信息披露等工作。敬请广大投资者及时关注公告，注意投资风险、并对相关事宜作出独立判断。同时，中金公司提示持有人务必根据上海证券交易所公司债券的交易规则，合法合规进行债券交易，不得开

展内幕交易，不得违规操作或扰乱市场秩序特此公告。

(以下无正文)

(本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于上海世茂股份有限公司变更 2025 年度会计师事务所的临时受托管理事务报告》之盖章页)

