

证券代码：002485

证券简称：*ST 雪发

公告编号：2022-088

雪松发展股份有限公司 关于拟续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、公司聘请的中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜所”、“中喜会计师事务所”）对公司2021年度财务报告出具了保留意见加强调事项段的审计报告。敬请广大投资者关注公司后续公告并注意投资风险。

2、公司审计委员会、独立董事、董事会对本次拟续聘会计师事务所事项无异议。

雪松发展股份有限公司（以下简称“公司”或“雪松发展”）于2022年12月6日召开的第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第九次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，本议案尚需提交公司2022年第五次临时股东大会审议。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

名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年11月28日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

首席合伙人：张增刚

截至2021年末，中喜所拥有合伙人76名，注册会计师355名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师225名。

2021年度服务客户5,000余家，实现收入总额31,278.76万元，其中：审计业务收入27,829.49万元，证券业务收入9,515.39万元。

2021年度服务上市公司客户39家，2021年度上市公司客户前五大主要行业：

代码	行业门类	行业大类
C39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C26	制造业	化学原料及化学制品制造业
C35	制造业	专用设备制造业
C29	制造业	橡胶和塑料制品业
C15	制造业	酒、饮料和精制茶制造业

2021年度公司同行业上市公司审计客户家数：2家。

2、投资者保护能力

2021年中喜会计师事务所购买的职业保险累计赔偿限额8,000万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年不存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

中喜会计师事务所未受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分。

中喜会计师事务所近三年执业行为受到监督管理措施12次，27名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施共17次。

（二）项目信息

1、中喜会计师事务所（特殊普通合伙）及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。项目组成员具备相应的专业胜任能力，主要成员信息如下：

（1）项目合伙人：蒋建友，中国注册会计师，2002年注册，长期从事审计及与资本市场相关的专业服务工作，具备相应的专业胜任能力，无兼职情况。

（2）项目质量控制复核人：黄韶英，中国注册会计师，2002年注册，长期从事审计及与资本市场相关的专业服务工作，具备相应专业胜任能力，无兼职情况。

(3) 拟任签字注册会计师：欧阳静波，中国注册会计师，2009年注册，长期从事审计及与资本市场相关的专业服务工作，具备相应的专业胜任能力，无兼职情况。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

本次拟安排的项目人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

本次拟安排的项目签字合伙人、项目签字注册会计师最近三年行政监管措施情况：项目合伙人蒋建友最近三年于2022年3月受到中国证券监督管理委员会山东监管局行政监管措施1次，已经整改完成，不影响目前执业，无其他刑事处罚、行政处罚、行政监管措施或自律处分记录。

本期签字会计师欧阳静波最近三年无任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施或自律处分记录。

3、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，并结合公司年报审计所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，确定公司2022年度审计费用共150.00万元，其中，财务报表审计费用130.00万元，内控审计费用20.00万元。审计费用与2021年度一致。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一) 审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对中喜所的执业情况进行了充分的了解，在查阅了中喜所的有关资格证照、相关信息和诚信纪录后，一致认可中喜会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。

审计委员会就关于续聘会计师事务所的事项形成了书面审核意见，同意续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度外部审计机构，负责公司2022年度财务报告及相关专项审计工作，并提交公司董事会和股东大会审议。

(二) 独立董事事前认可及独立意见

独立董事对该事项进行了事前认可并发表了同意的独立意见：中喜所具有从事

证券、期货业务相关审计资格，并具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备良好的投资者保护能力、独立性、职业素养和诚信状况，能够为公司提供真实、公允的审计服务。本次公司续聘会计师事务所的审议程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定，聘任程序合法有效，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。我们同意续聘中喜所为公司2022年度外部审计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）公司召开的第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第九次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中喜所为公司2022年度外部审计机构，负责公司2022年度财务报告及相关专项审计工作，聘期一年。本议案尚需提交公司2022年第五次临时股东大会审议，自公司股东大会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、公司第五届董事会第二十次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第九次会议决议；
- 3、公司董事会审计委员会履职的证明文件；
- 4、公司独立董事出具的“关于公司第五届董事会第二十次会议审议相关事项的独立意见”和“关于公司第五届董事会第二十次会议审议相关事项的事前认可函”；
- 5、拟聘任会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

雪松发展股份有限公司董事会

2022年12月7日