

三只松鼠股份有限公司 关于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。

三只松鼠股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年3月25日召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司拟续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华所”）为公司2024年度审计机构。具体情况如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

大华所是一家具有证券从业资格的专业审计机构，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，在为公司提供审计服务以来，工作勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的审计原则，严格遵循国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求，按时为公司出具专业的审计报告，报告内容客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果。

为保证审计工作的连续性，公司拟续聘大华所为公司2024年度审计机构，聘任期限为一年，自2023年度股东大会审议通过之日起生效。2024年度审计费用由董事会提请股东大会授权公司管理层根据具体审计要求和审计范围与大华所协商确定。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1. 基本信息

（1）机构名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

(2) 成立日期：2012 年 2 月 9 日成立（由大华会计师事务所有限公司改制为特殊普通合伙企业）

(3) 组织形式：特殊普通合伙

(4) 注册地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

(5) 首席合伙人：梁春

截至 2023 年 12 月 31 日合伙人数量：270 人

截至 2023 年 12 月 31 日注册会计师人数：1471 人，其中：签署过证券服务业审计报告注册会计师人数：1141 人

(6) 审计收入

2022 年度业务总收入：332,731.85 万元

2022 年度审计业务收入：307,355.10 万元

2022 年度证券业务收入：138,862.04 万元

(7) 业务情况

2022 年度上市公司审计客户家数：488 家

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、房地产业、建筑业

2022 年度上市公司年报审计收费总额：61,034.29 万元

本公司同行业上市公司审计客户家数：12 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金 2023 年度年末数：0 万元

职业责任保险累计赔偿限额：超过 80,000 万元

职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。

近三年因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：投资者与奥瑞德光电股份有限公司、大华所证券虚假陈述责任纠纷系列案。大华所作为共同被告，被判决在奥瑞德赔偿范围内承担 5%连带赔偿责任。目前，该系列案大部分生效判决已履行完毕，仍有少量案件正在二审审理阶段，大华所将积极配合执行法院履行后续生效判决，该系列案不影响大华所正常经营，不会对大华所造成重大风险。

3. 诚信记录

大华所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、监督管理措施 35 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 1 次。103 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 5 次、监督管理措施 46 次、自律监管措施 7 次、纪律处分 3 次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：唐荣周，2001 年 10 月成为注册会计师，2008 年 12 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2011 年 9 月开始在大华事务所执业，2024 年 1 月开始为公司提供审计服务；近三年签署上市公司和挂牌公司审计报告 4 家次。

签字注册会计师：李东辉，2020 年 8 月成为注册会计师，2016 年起开始从事上市公司审计，2016 年 3 月开始在大华所执业，2022 年 5 月开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告数量 2 家次。

项目质量控制复核人：陈红，1997 年 6 月成为注册会计师，2011 年 5 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2020 年 8 月开始在大华所执业，2017 年开始从事复核工作，2022 年开始为公司提供服务，近三年承做或复核的上市公司和挂牌公司审计报告超过 20 家次。

2. 诚信记录

项目合伙人唐荣周、签字注册会计师李东辉、项目质量控制复核人陈红近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

大华会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人能够在执行本项目审计工作时保持独立性，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

2023 年度审计费用 165 万元，系按照大华所提供审计服务所需工作人日数和每个工作人日收费标准收取服务费用。工作人日数根据审计服务的性质、繁简程度等确定；每个工作人日收费标准根据执业人员专业技能水平等分别确定。

2022 年度审计费用 155 万元，2023 年度审计费用较 2022 年度审计费用变化未超过 20%。2024 年度审计费用由董事会提请股东大会授权公司管理层根据具体审计要求和审计范围与大华所协商确定。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会审议情况

公司董事会审计委员会已对大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审查，认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对审计机构的要求，具备为公司提供审计服务的经验与能力，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

2、董事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 3 月 25 日召开第三届董事会第十一次会议，以 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，该议案尚需提交公司 2023 年度股东大会审议，并提请股东大会授权公司管理层根据具体审计要求和审计范围与大华所协商确定 2024 年度审计费用。

3、监事会审议情况

经核查，大华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够胜任公司审计工作。监事会同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度审计机构，为公司进行 2024 年度审计工作，聘期一年。

4、生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司 2023 年度股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第三届董事会审计委员会第九次会议决议；
- 2、第三届董事会第十一次会议决议；
- 3、第三届监事会第十一次会议决议；
- 4、大华所营业执业证照，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。

三只松鼠股份有限公司董事会

2024年3月26日