

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2023年4月24日召开第三届董事会第六次会议，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2023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，按时为公司出具各项专业的审计报告，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2023年度财务审计机构，聘任期限为一年，自2022年度股东大会审议通过之日起生效。2023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 2022 年 12 月 31 日合伙人数量：272 人

截至 2022 年 12 月 31 日注册会计师人数：1603 人，其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：1000 人

(6) 审计收入

2021 年度业务总收入：309,837.89 万元

2021 年度审计业务收入：275,105.65 万元

2021 年度证券业务收入：123,612.01 万元

(7) 业务情况

2021 年度上市公司审计客户家数：449 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

2021 年度上市公司年报审计收费总额：50,968.97 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 2022 年度年末数：0 万元

职业责任保险累计赔偿限额：超过 70,000 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：无

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 6 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 1 次。88 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 6 次、监督管理措施 41 次、自律监管措施 5 次、纪律处

分2次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：郝丽江，2001年4月成为注册会计师、2000年起开始从事上市公司审计，2012年2月开始在大华所执业，2021年1月开始从事复核工作。2019年7月开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核的上市公司审计报告数量超过10家次。

拟签字注册会计师：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

拟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。

项目合伙人郝丽江近三年处理处罚情况如下：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	郝丽江	2020-2-12	行政监管措施	中国证券监督管理委员会北京监管局	因暴风集团股份有限公司2018年年报审计出具警示函行政监管措施

除上述处理处罚情况外，项目合伙人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、行业主管部门等的其他行政处罚、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

2022 年度审计费用 155 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。

2021 年度审计费用 155 万元，2022 年度审计费用较 2021 年度审计费用未发生变化。2023 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、董事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第三届董事会第六次会议，以 9 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 2023 年度审计机构，该议案尚需提交公司 2022 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 2023 年度审计费用。

2、审计委员会履职情况

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，同意向董事会提议续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

3、独立董事事前认可意见及独立意见

（1）事前认可意见

经核查，大华会计师事务所（特殊普通合伙）符合《证券法》相关要求，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，在审计工作中，能够遵循独立、客观、公

正的职业准则，出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果。我们同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构，负责公司 2023 年度审计工作，并将该事项提交公司董事会审议。

（2）独立意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）在 2022 年度审计工作中，表现出良好的职业操守，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。大华所具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具备良好的诚信记录。在执业过程中该所切实履行了审计机构应尽的职责，有利于提高公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。公司对于聘任 2023 年度会计师事务所的审议程序符合相关法律法规的有关规定，我们同意继续聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构。我们一致同意将该议案提交公司 2022 年度股东大会审议。

4、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 2023 年度审计机构，为公司进行 2023 年度财务报表审计，聘期一年。

5、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 2022 年度股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第三届董事会第六次会议决议；
- 2、第三届监事会第七次会议决议；
- 3、独立董事关于第三届董事会第六次会议相关事项的事前认可意见；
- 4、独立董事关于第三届董事会第六次会议相关事项的独立意见；
- 5、第三届董事会审计委员会第六次会议决议；
- 6、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

2023年4月25日