

良品铺子股份有限公司

续聘会计师事务所公告

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。

重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

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

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）前身为 1993 年 3 月 28 日成立的普华大华会计师事务所，经批准于 2000 年 6 月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经 2012 年 12 月 24 日财政部财会函[2012]52 号批准，于 2013 年 1 月 18 日改制为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室。

普华永道中天是普华永道国际网络成员机构，拥有会计师事务所执业证书，也具备从事 H 股企业审计业务的资质，同时也是原经财政部和证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。此外，普华永道中天也在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）及 UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务。普华永道中天在证券业务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。

普华永道中天的首席合伙人为李丹。截至 2021 年 12 月 31 日，普华永道中天合伙人数为 257 人，注册会计师人数为 1401 人，其中自 2013 年起签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 346 人。

普华永道中天经审计的最近一个会计年度（2020 年度）的收入总额为人民币 61.15 亿元，审计业务收入为人民币 56.92 亿元，证券业务收入为人民币 28.61 亿元。

普华永道中天的 2020 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 103 家，A 股上市公司审计收费总额为人民币 5.84 亿元，主要行业包括制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，房地产业及批发和零售业等，与公司同行业(零售业)的 A 股上市公司审计客户共 9 家。

2.投资者保护能力

在投资者保护能力方面，普华永道中天已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过人民币 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。普华永道中天近 3 年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

普华永道中天及其从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分；普华永道中天也未因执业行为受到证监会及其派出机构的行政监管措施。普华永道中天四名初级员工因其个人投资行为违反独立性相关规定，于 2019 年收到上海证监局对其个人出具的警示函，上述个人行为不影响普华永道中天质量控制体系的有效性或涉及审计项目的执业质量，该四名人员随后均已从普华永道中天离职。根据相关法律法规的规定，上述行政监管措施不影响普华永道中天继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：何廷，注册会计师协会执业会员，2007 年起成为注册会计师，2004 年起开始从事上市公司审计，2020 年起开始为公司提供审计服务，2004 年起开始在普华永道中天执业，近 3 年已签署 1 家上市公司

审计报告。

质量复核合伙人：刘莉坤，注册会计师协会执业会员，2006 年起成为注册会计师，2001 年起开始从事上市公司审计，2021 年起开始为公司提供审计服务，2001 年起开始在普华永道中天执业，近 3 年已签署或复核 6 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：赵娉艺，注册会计师协会执业会员，2018 年起成为注册会计师，2015 年起开始从事上市公司审计，2021 年起开始为公司提供审计服务，2014 年起开始在普华永道中天执业，近 3 年已签署 1 家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人及签字注册会计师何廷先生、质量复核合伙人刘莉坤女士及拟签字注册会计师赵娉艺女士最近 3 年未受到任何刑事处罚及行政处罚，未因执业行为受到证券监督管理机构的行政监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

普华永道中天拟任项目合伙人及签字注册会计师何廷先生、质量复核合伙人刘莉坤女士及拟签字注册会计师赵娉艺女士不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

普华永道中天的审计服务收费是按照审计工作量及公允合理的原则由双方协商确定。公司拟就 2022 年度财务报表审计项目向普华永道中天支付的审计费用为人民币 300 万元（其中内部控制审计费用为人民币 50 万元），以及发票中所包含的流转税以及各项附加税费，2022 年度审计费用与 2021 年度审计费用相同。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）公司第二届董事会审计委员会 2022 年第一次会议以 3 票同意、0 票弃权、0 票反对审议通过了《关于续聘公司 2022 年度财务审计机构和内部控制

审计机构的议案》，认为普华永道中天系公司 2021 年度财务审计和内部控制审计的会计师事务所，具有从事证券相关业务的资格和多年为上市公司进行审计工作的经验和能力，已顺利完成了公司 2021 年度的审计工作，展现了该机构独立、客观、严谨的职业素质和扎实、深厚的专业水平，能够胜任公司 2022 年度的审计工作。因此，同意续聘普华永道中天为公司 2022 年度财务审计和内部控制审计的会计师事务所，审计费用为人民币 300 万元（其中内部控制审计费用为人民币 50 万元），以及发票中所包含的流转税以及各项附加税费。

（二）公司独立董事对本次续聘会计师事务所的事项已进行了事前认可并出具了独立意见，具体如下：

事前认可：普华永道中天能够满足公司 2022 年度审计工作的要求，因此同意公司续聘普华永道中天为公司 2022 年度财务审计和内部控制审计的会计师事务所，审计费用为人民币 300 万元（其中内部控制审计费用为人民币 50 万元），以及发票中所包含的流转税以及各项附加税费；同意提交第二届董事会第十三次会议审议该议案，在该议案获得董事会通过后提交股东大会审议。

独立意见：经核查，普华永道中天系公司 2021 年度财务审计和内部控制审计的会计师事务所，具有从事证券相关业务的资格，具有多年为上市公司进行审计工作的经验和能力，已经为公司完成了 2021 年度的审计工作。我们认为，普华永道中天能够胜任公司 2022 年度的审计工作。因此，我们同意续聘普华永道中天为公司 2022 年度财务审计和内部控制审计的会计师事务所，审计费用为人民币 300 万元（其中内部控制审计费用为人民币 50 万元），以及发票中所包含的流转税以及各项附加税费，并将续聘议案提交股东大会审议。

（三）公司第二届董事会第十三次会议以 9 票同意、0 票弃权、0 票反对审议通过了《关于续聘公司 2022 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意续聘普华永道中天为公司 2022 年度财务审计和内部控制审计的会计师事务所，审计费用为人民币 300 万元（其中内部控制审计费用为人民币 50 万元），以及发票中所包含的流转税以及各项附加税费。

（四）公司第二届监事会第十次会议以 3 票同意、0 票弃权、0 票反对审议通过了《关于续聘公司 2022 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》。监事会认为：普华永道中天系公司 2021 年度财务审计和内部控制审计的会计师事务所，具有从事证券相关业务的资格，具有多年为上市公司进行审计工作的经验和能力，已经为公司完成了 2021 年度的审计工作，能够胜任公司 2022 年度的审计工作，同意续聘其为公司 2022 年度财务审计机构和内部控制审计机构，审计费用为人民币 300 万元（其中内部控制审计费用为人民币 50 万元），以及发票中所包含的流转税以及各项附加税费。

（五）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。

特此公告。

良品铺子股份有限公司董事会

2022 年 3 月 22 日