

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。

普华永道中天的经营范围为“审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律，法规规定的其他业务等”。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。

2. 人员信息

普华永道中天的首席合伙人为李丹。截至 2019 年 12 月 31 日合伙人数为 220 人，从业人员总数为 9,804 人。

普华永道中天 2018 年 12 月 31 日注册会计师人数 1,147 人，2019 年 12 月 31 日注册会计师为 1,261 人，比上年增加 114 人；从事过证券服务业务的注册会计师超过 1000 人。

3. 业务规模

普华永道中天经审计最近一个会计年度（2018 年度）业务收入为人民币 51.72 亿元，净资产为人民币 11.10 亿元。

普华永道中天的 2018 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 77 家，上市公司财务报表审计收费为人民币 5.73 亿元，资产均值为人民币 11,453.28 亿元，主要行业包括制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，信息传输、软件和信息技术服务业，建筑业，房地产业，批发和零售业，文化、体育和娱乐业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，住宿和餐饮业及科学研究和技术服务业。

4. 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 8000 万元，能依法承担因执业过失而导致的民事赔偿责任。

5. 独立性和诚信记录

普华永道中天不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近 3 年亦无任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施或自律监管措施的记录。

（二）项目成员信息

1. 人员信息

项目合伙人及签字注册会计师：钱进，注册会计师协会执业会员，1992 年起从事审计业务，至今为多家上市公司提供过证券业务审计服务，如良品铺子股份有限公司 IPO 申报审计，苏宁易购集团股份有限公司、上海医药集团股份有限公司和上海电气集团股份有限公司上市公司年度财务报表审计，和南京港股份有限公司重大资产重组审计等，具有逾 28 年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验。

质量复核合伙人：李松波，香港会计师公会执业会员，1990-1992、1993 至今从事审计业务，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年度财务报表审计和重大资产重组审计等证券业务审计服务，如重庆机电股份有限公司、中国天伦燃气控股有限公司、宏华集团有限公司，具有 27 年的注册会计师行业经验。

签字注册会计师：何廷，注册会计师协会执业会员，2004 年起从事审计业务，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年度财务报表审计和重大资产重组审计等证券业务审计服务。具有 10 多年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验。

2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况。

就普华永道中天拟受聘为良品铺子股份有限公司的 2020 年度审计机构，项目合伙人及签字注册会计师钱进先生、质量复核合伙人李松波先生及拟签字注册会计师何廷先生不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近 3 年亦未受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

（三）审计收费

2019 年度，普华永道中天为公司及其下属子公司进行 2019 年度财务审计和内部控制审计的费用为 212 万元（含税）。根据公司第一届董事会第十八次会议决议和第一届监事会第十三次会议决议，拟提请股东大会授权本公司经理层根据 2020 年本公司实际业务情况和市场情况等与普华永道中天协商确定 2020 年度的审计费用，办理并签署相关服务协议等事项。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一)公司第一届董事会审计委员会 2020 年度第一次定期会议以 3 票同意、0 票弃权、0 票反对审议通过了《关于续聘 2020 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 2019 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 2019 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 2020 年度的审计工作，同意续聘普华永道中天为公司 2020 年度财务审计和内部控制审计的会计师事务所。

(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：普华永道中天系公司 2019 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。普华永道中天出具的《良品铺子股份有限公司 2019 年度财务报表及审计报告》[普华永道中天审字（2020）第 10106 号]客观、公允地反映了公司 2019 年度的财务状况、经营成果和现金流量，其出具的《内部控制审计报告》[普华永道中天特审字（2020）第 1638 号]客观地反映了公司内部控制的有效性，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

公司独立董事认为，普华永道中天能够满足公司 2020 年度审计工作的要求。对于普华永道中天 2020 年度财务审计和内部控制审计的费用，将根据公司业务规模、财务审计服务及内控审计服务投入人员及工作量等，结合市场价格水平由双方协商确定。

因此，公司独立董事同意公司续聘普华永道中天为公司 2020 年度财务审计和内部控制审计的会计师事务所，同意第一届董事会第十八次会议审议该议案，在该议案获得董事会通过后提交股东大会审议，并提请股东大会授权经理层根据 2020 年公司实际业务情况和市场情况与普华永道中天协商确定 2020 年度的审计费用，办理并签署相关服务协议等事项。

独立意见：经核查，普华永道中天系公司 2019 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 2019 年度的审计工作。

公司独立董事认为，普华永道中天能够胜任公司 2020 年度的审计工作。对于普华永道中天 2020 年度财务审计和内部控制审计的费用，将根据公司业务规

模、财务审计服务及内控审计服务投入人员及工作量等，结合市场价格水平由双方协商确定。

因此，公司独立董事同意续聘普华永道中天为公司 2020 年度财务审计和内部控制审计的会计师事务所，并将续聘议案提交股东大会审议，提请股东大会授权经理层根据 2020 年公司实际业务情况和市场情况与普华永道中天协商确定 2020 年度的审计费用，办理并签署相关服务协议等事项。

（三）公司第一届董事会第十八次会议以 9 票同意、0 票弃权、0 票反对审议通过了《关于续聘 2020 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 2020 年度财务审计和内部控制审计的会计师事务所，并提请股东大会授权经理层根据 2020 年公司实际业务情况和市场情况与普华永道中天协商确定 2020 年度的审计费用，办理并签署相关服务协议等事项。

（四）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

2020 年 4 月 28 日