

上海家化联合股份有限公司

关于续聘 2023 年度会计师事务所的公告

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 2022 年 12 月 31 日，普华永道中天合伙人数为 280 人，注册会计师人数为 1,639 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 364 人。

普华永道中天经审计的最近一个会计年度（2021 年度）的收入总额为人民

币 68.25 亿元, 审计业务收入为人民币 63.70 亿元, 证券业务收入为人民币 31.81 亿元。

普华永道中天的 2021 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 108 家, A 股上市公司审计收费总额为人民币 5.58 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(制造业)的 A 股上市公司审计客户共 53 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。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目合伙人及签字注册会计师: 张津先生, 注册会计师协会执业会员, 1997 年起成为注册会计师, 1996 年起开始从事上市公司审计, 2013 年至 2017 年期间, 及 2023 年起开始为本公司提供审计服务, 1995 年起开始在本所执业, 近 3 年已签署或复核 5 家上市公司审计报告。

项目质量复核合伙人: 潘振宇先生, 注册会计师协会执业会员, 1999 年起成为注册会计师, 2002 年起开始从事上市公司审计, 2023 年起开始为本公司提供审计服务, 1997 年起开始在本所执业, 近 3 年已签署或复核 8 家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师: 黄亚睿先生, 注册会计师协会执业会员, 2020 年起成为注册会计师, 2015 年起开始从事上市公司审计, 2022 年起开始为本公司提供审计服务, 2014 年起开始在本所执业, 近 3 年已签署或复核 1 家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

就普华永道中天拟受聘为上海家化联合股份有限公司的 2023 年度审计机构,项目合伙人及签字注册会计师张津先生、质量复核合伙人潘振宇先生及签字注册会计师黄亚睿先生最近 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

就普华永道中天拟受聘为上海家化联合股份有限公司 2023 年度的审计机构,普华永道中天、项目合伙人及签字注册会计师张津先生、质量复核合伙人潘振宇先生及签字注册会计师黄亚睿先生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。

公司拟支付普华永道中天 2023 年度财务报表和内控审计报酬不超过 356 万元及部分子公司(销售、佰草、电子商务)2023 年度财务报表审计报酬不超过 40 万元,合计 396 万元人民币,以上价格包括上海市内车费,不包括税费、代垫费用及会计师前往各地子公司现场审计的差旅费。

对于验资报告公司如有需要,普华永道中天每次收费不超过 4 万元。

上述费用不包括公司海外子公司 Mayborn 集团 2023 年度财务报表审计和内部控制审计费用,公司海外子公司 Mayborn 集团涉及的相关审计事宜,以及除此之外如有其他新增审计范围涉及的审计事宜,均由股东大会授权公司管理层根据市场公允定价原则及实际工作需要与审计机构协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一) 审计与风险管理委员会的履职情况

公司第八届董事会审计与风险管理委员会第九次会议审议并一致通过了关于续聘会计师事务所的议案,董事会审计与风险管理委员会认为,普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等符合有关规定,同意续聘普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度财务报告和内控报告的审计机构。

(二) 独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事发表事前认可意见，同意续聘会计师并提交董事会审议；公司独立董事发表关于本次聘任会计事务所的独立意见，认为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）具备相应的执业资质和胜任能力，相关审议程序的履行充分、恰当，同意续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内控报告的审计机构并提交公司股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司八届十一次董事会审议通过了关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案，表决情况：6 票同意，0 票反对，0 票弃权，通过本议案。

（四）生效日期

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。

三、上网公告文件

上海家化独立董事关于公司续聘会计师事务所的事前审核意见及独立意见。

特此公告。

上海家化联合股份有限公司董事会

2023 年 6 月 7 日