

乖宝宠物食品集团股份有限公司 关于变更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内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因：根据国家相关规定，结合天职国际已为公司提供多年服务，为保证审计工作的独立性和客观性，经审慎研究，公司拟变更会计师事务所。
- 本次拟变更会计师事务所事项符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定。公司董事会、审计委员会对本次拟变更会计师事务所的事项均不存在异议，该事项尚需提交股东大会审议。

乖宝宠物食品集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年6月3日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司选聘德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤”）为公司2024年度审计机构，聘期一年。本议案尚需提交公司股东大会审议，现将具体情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 审计机构基本信息

德勤的前身是1993年2月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于2002年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于2012年9月经财政部等部门批准改制成为特殊普通合伙企业。德勤注册地址为上海市黄浦区延安东路222号30楼。德勤具有财政部批准的会计师事务所执业证书，并经财政部、中国证监会批准，获准从事H

股企业审计业务。德勤已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案。德勤过去二十多年来一直从事证券期货相关服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。

2. 审计机构人员信息

首席合伙人为付建超先生，2023年末合伙人人数为213人，从业人员共5,774人，注册会计师共1,182人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过270人。

3. 审计机构业务规模

德勤2022年度经审计的业务收入总额为人民币42亿元，其中审计业务收入为人民币32亿元，证券业务收入为人民币8亿元。德勤为60家上市公司提供2022年年报审计服务，审计收费总额为人民币2.75亿元。德勤所提供服务的上市公司中主要行业为制造业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业。德勤提供审计服务的上市公司中与公司同行业客户共24家。

4. 投资者保护能力

德勤购买的职业保险累计赔偿限额超过人民币2亿元，符合相关规定。德勤近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

5. 诚信记录

近三年，德勤及从业人员未因执业行为受到任何刑事处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的纪律处分；德勤曾受到行政处罚一次，受到证券监管机构的行政监管措施两次；十四名从业人员受到行政处罚各一次，四名从业人员受到行政监管措施各一次，三名从业人员受到自律监管措施各一次；一名2021年已离职的前员工，因个人行为于2022年受到行政处罚，其个人行为不涉及审计项目的执业质量。根据相关法律法规的规定，上述事项并不影响德勤继续承接或执行证券服务业务。

（二）项目组成员信息

1. 人员信息

（1）拟签字项目合伙人

项目合伙人陈文龙先生，自2005年加入德勤并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2007年注册为注册会计师，现为中国注册会计师执业会员。陈文龙先生近三年签署或复核上市公司审计报告情况共4份。陈文龙先生自2024年开始为公司提供审计专业服务。

（2）拟签字注册会计师

项目签字注册会计师陈丙福先生，自2007年加入德勤并开始从事上市公司审计

及与资本市场相关的专业服务工作，2013年注册为注册会计师，现为中国注册会计师执业会员。陈丙福先生近三年签署或复核的上市公司审计报告共1份。陈丙福先生自2024年开始为公司提供审计专业服务。

（3）拟任项目质量控制复核人

项目质量控制复核人王立新女士，自2004年成为注册会计师并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，自2015年开始在德勤执业，现为中国注册会计师执业会员。王立新女士近三年签署或复核上市公司审计报告共4份。王立新女士自2024年开始为公司提供审计专业服务。

2. 项目组成员独立性和诚信记录情况

以上人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，未受到证券监督管理机构的监督管理措施或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。德勤及以上项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

（三）审计收费

2024年度审计服务费用是按照审计工作量及公允合理的原则确定。2024年度审计收费为人民币220万元，其中财务报告审计费用为人民币180万元，内部控制审计费用为人民币40万元，较2023年度审计费用增加人民币25.34万元。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）原聘任会计师事务所的基本情况上年度审计意见

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于1988年12月，总部位于北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际自2018年起为公司提供审计服务，对公司2023年财务报告进行审计并出具标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托天职国际开展部分审计工作后解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

根据财政部、国务院国资委、中国证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，结合天职国际已为公司提供多年服务，为保证审计工作的独立性和客观性，经审慎研究，公司拟变更会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分的沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。前后任会计师事务所将按照相关规定，适时积极做好相关沟通及配合工作。公司对天职国际为公司提供的专业、严谨、负责的审计服务表示诚挚的感谢。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》有关规定，公司采用邀请招标方式公开选聘2024年度会计师事务所，审计委员会制定并审议了《会计师事务所选聘制度》；提议启动了会计师事务所选聘工作，审议了选聘的招标文件，并确定了评价要素和具体评分标准；监督了选聘过程，并审查了评标文件，讨论确认了评标结果；从会计师事务所的资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平、审计费用报价等对会计师事务所进行了综合考评，最终评定中标候选单位为德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）。

审计委员会认为：德勤具备应有的专业能力、投资者保护能力，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，具备良好的诚信状况，能够满足公司财务报告及内部控制审计工作的要求。公司于2024年5月30日召开第二届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任德勤为公司2024年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

2024年6月3日，公司召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任德勤为公司2024年度审计机构，并同意将该议案提交股东大会审议。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1. 第二届董事会第四次会议决议；
2. 第二届董事会审计委员会第五次会议决议；
3. 拟聘任的会计师事务所关于其基本情况的说明；
4. 深交所要求报备的其他文件。

特此公告。

乖宝宠物食品集团股份有限公司董事会

2024年6月5日