

东鹏饮料（集团）股份有限公司

关于聘任境外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法律责任。

重要内容提示：

●拟聘任的会计师事务所名称：德勤·关黄陈方会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤香港”）。

东鹏饮料（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年2月13日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于聘任境外会计师事务所的议案》，公司拟聘任德勤香港为公司2025年度境外审计机构，该事项尚需提交公司股东会审议。

一、拟聘会计师事务所事项的情况说明

鉴于公司已于2026年2月3日于香港联合交易所有限公司主板上市，根据相关规定，公司须聘任境外会计师事务所按照相关审计准则的要求提供审计及相关专业服务，本次拟聘任德勤香港为公司2025年度境外审计机构。

公司2025年度境内审计机构为德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙），该事项已于2025年4月2日召开的公司2024年度股东会审议通过。

二、拟聘会计师事务所事项的基本信息

（一）机构信息

1.基本信息

德勤香港于1972年设立，是一家注册于香港的合伙制会计师行，属于德勤有限公司的国际网络成员所，注册地址位于香港金钟道88号太古广场一期35楼，德勤香港为众多在香港联合交易所上市的公司提供审计服务，主要服务行业包括金融业，信息传输、软件和信息技术服务业，房地产业，制造业和能源业。

2.投资者保护能力

德勤香港已按照相关法律法规要求投保适当的职业责任保险，以覆盖因其提供的专业服务而产生的合理风险。近三年，德勤香港无因执业行为在相关民事诉讼中被法院或仲裁机构终审认定承担民事责任的情况。

3.诚信记录

香港会计及财务汇报局每年对德勤香港进行执业质量检查。近三年的执业质量检查未发现对德勤香港的审计业务有重大影响的事项。

（二）项目信息

聘任德勤香港为公司2025年度境外审计机构，聘期一年。

1.审计收费

审计费用基于公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等多方面因素，并根据年报相关审计需配备的审计人员和投入工作量以及审计机构的收费标准确定。关于2025年度审计费用，公司董事会提请股东会授权公司管理层根据公司具体的审计要求和审计范围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）董事会审计委员会审议情况

公司第三届董事会审计委员会第十四次会议认真查阅了德勤香港有关资格证照、相关信息和诚信记录，认可德勤香港的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，近三年诚信记录良好，同时其亦为公司发行境外上市股份（H股）并于香港联合交易所有限公司主板挂牌上市的申报会计师，能够满足公司2025年度境外审计工作要求及审计工作的连续性，符合公司及公司股东的整体利益。董事会审计委员会同意聘任德勤香港为公司2025年度境外审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

2026年2月13日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于聘任境外会计师事务所的议案》，同意聘任德勤香港为公司2025年度境外审计机构，并提请股东会授权公司审计委员会根据审计业务工作量及市场价格水平批准确定其审计费用。

（三）生效日期

本次聘任境外会计师事务所事项尚需获得公司股东会的批准，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

东鹏饮料（集团）股份有限公司

董事会

2026年2月14日