

地素时尚股份有限公司

关于续聘 2024 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法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

地素时尚股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 25 日召开了第四届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，公司拟继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）为公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构，该议案尚需提请公司 2023 年年度股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.32 亿元，主

要涉及行业包括：计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、软件和信息技术服务业、医药制造业、化学原料和化学制品制造业等行业，同行业上市公司审计客户 14 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年末，立信已提取职业风险基金 1.66 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分无，涉及从业人员 75 名。

（注：“近三年”指最近三年完整自然年度及当年，下同）

（二）项目信息

1、基本信息

立信承担公司 2024 年度财务报表审计项目的项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人的基本信息如下：

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上 市公司审计 时间	开始在本所 执业时间	开始为本公司 提供审计服务 时间
项目合伙人	黄晔	1996 年	1999 年	1994 年	2021 年

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上 市公司审计 时间	开始在本所 执业时间	开始为本公司 提供审计服务 时间
签字注册会计师	王黎晖	2015年	2005年	2005年	2020年
质量控制复核人	林伟	1997年	1997年	1997年	2023年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：黄晔

时间	上市公司名称	职务
2021年至2023年	上海爱建集团股份有限公司	项目合伙人
2021年至2023年	江苏正丹化学工业股份有限公司	项目合伙人
2022年、2023年	万达信息股份有限公司	项目合伙人
2022年、2023年	浙江友邦集成吊顶股份有限公司	项目合伙人
2022年、2023年	浙江中胤时尚股份有限公司	项目合伙人
2022年、2023年	上海新炬网络信息技术股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：王黎晖

时间	上市公司名称	职务
2022年、2023年	浙江中胤时尚股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：林伟

时间	上市公司名称	职务
2022年	宁波中百股份有限公司	签字会计师

2、诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人近三年无不良记录，不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3、独立性

立信及项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形和可能影响独立性的情形。

4、审计收费

本次审计服务的收费以公司的业务规模、所处行业和会计处理的复杂程度，及立信各职级工作人员在本次工作中所耗费的时间为基础计算。2023 年度公司审计费用总额为人民币 120 万元（其中财务审计费用为 90 万元，内部控制审计费用为 30 万元），与 2022 年度的审计费用相比，未发生变化。考虑到公司实际业务情况，在本公司 2024 年度审计范围不发生较大变化的情况下，预计 2024 年度审计费用较 2023 年度无重大变化，具体费用金额将提请股东大会授权公司管理层根据具体工作量及市场价格水平与立信协商确定 2024 年度审计费用及签署相关合同。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司第四届董事会审计委员会第六次会议已对立信的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和评估，在选聘会计师事务所过程中认真审阅了立信提供的相关材料，认为立信遵循了独立、客观、公证的执业准则，具有从事证券相关业务的资格，在对公司 2023 年年报审计工作中，能够尽职、尽责，按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，能够实事求是的发表相关审计意见，能够有效地完成有关的财务报表审计和内部控制审计工作，全面履行审计机构的责任与义务。因此，公司董事会审计委员会同意续聘立信对公司 2024 年度财务报告及内部控制进行审计。

（二）董事会的审议和表决情况

公司第四届董事会第九次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

地素时尚股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日