

证券代码：603908

证券简称：牧高笛

公告编号：2024-005

牧高笛户外用品股份有限公司

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：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

牧高笛户外用品股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月29日召开了第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于续聘公司2024年度审计机构的议案》，拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）为公司2024年财务及内部控制审计机构，该事项尚须提交公司股东大会审议，现将相关事项公告如下：

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）（以下简称“立信”）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，立信会计师事务所拥有合伙人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人数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，审计同行业上市公司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。立信近三年因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次，涉及从业人员 75 名，未受到刑事处罚和纪律处分。

（二）项目信息

1、基本信息

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	杜娜	2009 年	2006 年	2009 年	2017 年
签字注册会计师	毛晨	2018 年	2013 年	2018 年	2019 年
质量控制复核人	郭宪明	1994 年	2002 年	2012 年	2021 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：杜娜

时间	上市公司名称	职务
2022 年	牧高笛户外用品股份有限公司	签字注册会计师
2021 年	宁波卡倍亿电气技术股份有限公司	签字注册会计师
2023 年	杭州爱科科技股份有限公司	签字合伙人
2023 年	牧高笛户外用品股份有限公司	签字合伙人
2023 年	宁波球冠电缆股份有限公司	签字合伙人

时间	上市公司名称	职务
2023 年	浙江爱仕达电器股份有限公司	签字合伙人
2023 年	浙江森马服饰股份有限公司	质量控制复核人
2023 年	浙江新柴股份有限公司	质量控制复核人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况:

姓名: 毛晨

时间	上市公司名称	职务
2021 年	宁波卡倍亿电气技术股份有限公司	签字会计师
2021 年-2023 年	浙江大自然户外用品股份有限公司	签字会计师
2021 年-2023 年	浙江豪声电子科技股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 郭宪明

时间	上市公司名称	职务
2022 年-2023 年	浙江大胜达包装股份有限公司	签字合伙人
2022 年-2023 年	浙江永太科技股份有限公司	签字合伙人
2022 年-2023 年	浙江东方基因生物制品股份有限公司	签字合伙人
2022 年-2023 年	浙江万盛股份有限公司	签字合伙人
2020 年-2021 年	日月重工股份有限公司	签字合伙人
2021 年-2022 年	浙江泰坦股份有限公司	签字合伙人

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、质量控制复核人近三年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、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

立信及项目合伙人、签字注册会计师、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。

4、审计收费

(1) 审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度,综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

(2) 审计费用同比变化情况

	2023	2024	增减%
收费金额(万元)	90	公司 2024 年度财务审计费用、内控审计费用由公	-

	2023	2024	增减%
		司股东大会授权董事会根据审计工作量及公允合理的定价原则确定。	

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会意见

公司董事会审计委员会已对立信进行了审查，立信在 2023 年度财务报告审计及内部控制审计过程中，独立、客观、公正、规范执业，按照审计计划完成审计工作，如期出具了公司 2023 年度财务报告审计意见和内部控制审计意见。为保持公司审计工作的连续性和稳定性，在充分了解立信的资质条件、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、风险承担能力水平等要素后，公司董事会审计委员会向董事会提议续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。

（二）董事会对本次聘任会计事务所相关议案的审议和表决情况

公司于 2024 年 4 月 29 日召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任立信作为公司 2024 年度的财务报告审计机构及内部控制审计机构，聘期均为一年，并提请股东大会授权公司管理层决定其报酬事宜。

（三）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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

牧高笛户外用品股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日