

## 西王食品股份有限公司 关于拟续聘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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

西王食品股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月25日召开第十四届董事会第五次会议，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）为公司2024年度审计机构，现将有关事项公告如下：

### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1、基本信息

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1999年1月（2013年11月改制为特殊普通合伙）

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座  
24层

首席合伙人：姚庚春

人员信息：截至2023年12月31日，中兴财光华会计师事务所  
有合伙人183人，注册会计师人数824人，签署过证券服务业务审计

报告的注册会计师人数超过 359 人。

业务信息：2023 年度，未经审计的业务收入为人民币 110,263.59 万元，其中审计业务收入人民币 96,155.71 万元，证券业务收入 41,142.94 万元。

中兴财光华 2023 年上市公司年报审计客户家数为 91 家，上市公司财务报表审计收费总额为人民币 10,133.00 万元。这些上市公司主要行业涉及制造业、房地产业、租赁和商务服务业、建筑业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业等。中兴财光华对公司所在行业具有过往审计工作经验。

## 2、投资者保护能力

中兴财光华购买的职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过人民币 2.04 亿元，符合法律法规相关规定，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

## 3、诚信记录

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 25 次、自律监管措施 0 次，纪律处分 0 次。57 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 25 次、自律监管措施 0 次，纪律处分 0 次。

## （二）项目信息

## 1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：

项目合伙人崔志彪先生，2001 年成为中国注册会计师，2010 年开始在中兴财光华会计师事务所执业，2010 年开始从事证券业务，2021 年开始为本公司提供审计服务。近三年共签署或复核了上市公司审计报告 3 份。

签字注册会计师代娜女士，2019 年成为中国注册会计师，2019 年开始在中兴财光华会计师事务所执业，2021 年开始从事上市公司审计，2021 年开始为本公司提供审计服务，近三年共签署或复核了上市公司审计报告共 2 份。

项目质量控制复核人：

郎玉明，中国注册会计师，2003 年 10 月 28 日成为执业注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计业务，2017 年开始在本所执业。近三年签署或复核的上市公司有欧亚集团、吉林高速等公司，具备相应专业胜任能力。

## 2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年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、纪律处分的具体情况，详见下表：

序号	姓名	处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	崔志	2023 年 2	警示函	山东证监	中融新大集团有限公司 2016-2020 年财

	彪	月 10 日		局	务报表审计中，未保持应有的执业谨慎，未执行充分必要的审计程序。
2	郎玉明	2023 年 2 月 20 日	警示函	吉林证监局	长春欧亚集团股份有限公司 2021 年财务报表审计中，未保持应有的执业谨慎，未执行充分必要的审计程序。

### 3、独立性

拟聘任的中兴财光华会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

### 4、审计收费

2024 年度审计费用将根据所处行业标准、公司的业务规模以及年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量双方协商确定。提请股东大会授权公司管理层与中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定审计报酬事项。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会履职情况

董事会审计委员会 2024 年第二次会议对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的资质及审计情况进行了充分了解和沟通，认为其具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性，诚信状况良好，具备证券相关业务审计资格，能够满足公司 2024 年度审计工作的质量要求。董事会审计委员会同意续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，并同意将该议案提交

公司第十四届董事会第五次会议审议。

## （二）独立董事审核意见

独立董事于 2024 年 4 月 24 日以现场和通讯相结合的方式召开了第十四届董事会独立董事专门会议 2024 年第一次会议，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》。发布审核意见如下：经审核中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的相关资质等证明材料，我们认为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备会计师事务所执业证书，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力和独立性，能够满足公司财务及内部控制审计工作要求，不存在损害公司利益及全体股东、特别是中小股东利益的情形，一致同意本次续聘会计师事务所事项，并同意将本事项提交公司董事会审议。

## （三）董事会对议案审议和表决情况

公司第十四届董事会第五次会议审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。本次聘请 2024 年度审计机构事项尚需提请公司股东大会审议。

## （四）生效日期

本次续聘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。

特此公告。

西王食品股份有限公司董事会

2024年4月26日