

证券代码：300892 证券简称：品渥食品 公告编号：2025-011

品渥食品股份有限公司

关于续聘2025年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、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：

本次续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。

品渥食品股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月17日召开了第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》，同意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2025年度财务审计机构，聘期一年。本事项尚需提交公司股东会审议通过，现将有关事宜公告如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

立信是一家具有证券从业资格的专业审计机构，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力。公司聘请立信为公司审计机构以来，其遵循独立、客观、公正、廉洁的职业准则，恪尽职守，勤勉尽责，客观的态度进行独立审计，出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益，表现了良好的职业操守和业务素质。基于上述原因，公司拟续聘立信担任公司2025年度审计机构，聘期一年。

二、拟续聘会计师事务所事项的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

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 2024 年末，立信拥有合伙人 296 名、注册会计师 2,498 名、从业人员总数 10,021 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 743 名。

立信 2024 年业务收入（未经审计）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。

2024 年度立信为 693 家，主要行业：制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、采矿业、批发和零售业、建筑业、房地产业及电力、热力、燃气及水生产和供应业，审计收费总额 8.54 亿元，同行业上市公司审计客户 9 家。

2、投资者保护能力

截至 2024 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 10.50 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 500 万元	部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信所提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决，金亚科技对投资者损失的 12.29% 部分承担赔偿责任，立信所承担连带责任。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	1,096 万元	部分投资者以保千里 2015 年年度报告；2016 年半年度报告、年度报告；2017 年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉

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
				<p>讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的 15%部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。</p>

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 5 次、监督管理措施 43 次、自律监管措施 4 次和纪律处分无，涉及从业人员 131 名。

（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	开始在立信执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	王健	25 年	2000 年	2015 年	2022 年
签字注册会计师	文琼瑶	10 年	2016 年	2016 年	2025 年
质量控制复核人	姜丽君	20 年	2000 年	2004 年	2025 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：王健

时间	上市公司名称	职务
2022-2024 年	江苏综艺股份有限公司	项目合伙人
2022-2023 年	威海光威复合材料有限公司	项目合伙人
2022-2024 年	品渥食品股份有限公司	项目合伙人
2022-2024 年	成都盟升电子技术股份有限公司	项目合伙人
2023 年	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	项目合伙人

（2）签字注册会计师近三年从业情况：

姓名： 文琼瑶

时间	上市公司名称	职务
2022-2023 年	威海光威复合材料股份有限公司	签字会计师
2022-2024 年	上海克来机电自动化工程股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名： 姜丽君

时间	上市公司名称	职务
2024 年	圆通速递股份有限公司	质量控制复核人
2023 年-2024 年	博众精工科技股份有限公司	质量控制复核人
2022 年-2024 年	中华企业股份有限公司	质量控制复核人
2022 年-2024 年	上海大众公用事业（集团）股份有限公司	质量控制复核人
2022 年-2024 年	中持水务股份有限公司	质量控制复核人

2、项目组成员独立性和诚信记录情况

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。

(上述人员过去三年没有不良记录。)

(三) 审计收费

立信的审计服务收费是按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求及实际参加业务的各级别工作人员投入的工时、专业知识和工作经验等因素确定的。公司董事会将提请股东会授权公司经营管理层根据 2025 年度审计的具体工作量及市场价格与立信协商确定 2025 年度审计费用，办理并签署相关服务协议等事项。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会审议情况

公司第三届董事会审计委员会 2025 年第二次会议于 2025 年 4 月 17 日召开，审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》。审计委员会委员通过对审计机构提供的资料进行审核并进行专业判断，认为立信在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力以及诚信状况等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意续聘立信为公司 2025 年度审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

2、董事会审议情况

公司第三届董事会第八次会议于 2025 年 4 月 17 日召开，审议通过了《关于

续聘 2025 年度审计机构的议案》。公司董事会同意续聘立信为公司 2025 年度审计机构，聘期一年。本事项尚需提交公司股东会审议。

3、监事会审议情况

公司第三届监事会第八次会议于 2025 年 4 月 17 日召开，审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》。经审核，监事会认为立信具备从事证券相关业务的资质，在担任公司 2024 年度审计机构期间，独立、客观、公正地提供了高质量的审计服务，有效维护了全体股东的利益。董事会聘任审计机构的程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司以及公司股东尤其是中小股东利益的情况。因此，同意公司续聘立信为公司 2025 年度审计机构。本事项尚需提交公司股东会审议。

4、《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》尚需提交公司 2024 年年度股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、品渥食品股份有限公司第三届董事会第八次会议决议；
- 2、品渥食品股份有限公司第三届监事会第八次会议决议；
- 3、品渥食品股份有限公司第三届董事会审计委员会 2025 年第二次会议决议；
- 4、拟聘任会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

品渥食品股份有限公司
董事会
2025年4月17日