

证券代码：874569

证券简称：菊乐股份

主办券商：中信建投

## 四川菊乐食品股份有限公司续聘 2025 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

#### (一) 机构信息

公司拟聘任信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为 2025 年年度的审计机构。

#### 1. 基本信息

会计师事务所名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期：2012 年 3 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

首席合伙人：谭小青先生

2023 年度末合伙人数量：245 人

2023 年度末注册会计师人数：1,656 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：660 人

2023 年收入总额（未经审计）：40.46 亿元

2023 年审计业务收入（经审计）：30.15 亿元

2023 年证券业务收入（经审计）：9.96 亿元

2023 年上市公司审计客户家数：364 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：178 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

| 行业代码 | 行业门类              |
|------|-------------------|
| C    | 制造业               |
| I    | 信息传输、软件和信息技术服务业   |
| G    | 交通运输、仓储和邮政业       |
| D    | 电力、热力、燃气及水的生产和供应业 |
| F    | 批发和零售业            |

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

| 行业代码 | 行业门类            |
|------|-----------------|
| C    | 制造业             |
| I    | 信息传输、软件和信息技术服务业 |
| L    | 租赁和商务服务业        |
| N    | 水利、环境和公共设施管理业   |
| M    | 科学研究和技术服务业      |

2023 年上市公司审计收费：4.56 亿元

2023 年挂牌公司审计收费：0.46 亿元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：238 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：102 家

## 2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0 亿元

职业保险累计赔偿限额：>2 亿元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

除乐视网证券虚假陈述责任纠纷一案之外，信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)近三年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

## 3. 诚信记录

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 17 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 0 次。

53 名从业人员近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、监督管理措施 17 次、自律监管措施 10 次和纪律处分 1 次。

## (二) 项目信息

### 1. 基本信息

拟签字项目合伙人：罗东先先生，1995 年获得中国注册会计师资质，2000 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2000 年开始在信永中和执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司和挂牌公司超过 5 家。

拟担任质量复核合伙人：王仁平先生，1998 年获得中国注册会计师资质，1997 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2009 年开始在信永中和执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年复核的上市公司和挂牌公司超过 5 家。

拟签字注册会计师：刘拉先生，2001 年获得中国注册会计师资质，2001 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2009 年开始在信永中和执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司和挂牌公司 2 家。

### 2. 诚信记录

项目合伙人、项目质量控制复核人近三年(最近三个完整自然年度及当年)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、纪律处分的情况。

拟签字注册会计师近三年(最近三个完整自然年度及当年)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、纪律处分的情况。具体情况详见下表：

| 序号 | 姓名 | 处理处罚<br>日期 | 处理处罚<br>类型 | 实施单位 | 事由及处理处罚情况 |
|----|----|------------|------------|------|-----------|
|    |    |            |            |      |           |

|   |    |             |        |                  |  |
|---|----|-------------|--------|------------------|--|
| 1 | 刘拉 | 2024年12月23日 | 监督管理措施 | 中国证券监督管理委员会西藏证监局 | 因在执行西藏发展股份有限公司 2016 年度财务报表审计项目过程中存在部分审计程序执行不够充分等问题，给予签字注册会计师采取出具警示函措施。 |
|---|----|-------------|--------|------------------|--|

### 3. 独立性

信永中和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从业人员不存在违反《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

本期(2025)年审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期(2024)年审计收费 75 万元，其中年报审计收费 75 万元。

审计费用定价原则：按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量确定。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据 2025 年度具体审计范围及市场情况等与信永中和会计师事务所协商确定 2025 年度审计费用。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### (一) 董事会对议案审议和表决情况

2025 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，并同意提交公司股东大会审议。

表决情况：11 票同意、0 票反对、0 票弃权。

### (二) 审计委员会审议意见

2025年4月25日，公司召开第三届董事会审计委员会2025年第一次会议，审议通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》。审计委员会认为：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2024年度审计机构，在开展审计工作过程中，能够勤勉尽责、诚实守信，认真履行其审计职责，按照注册会计师执业准则和道德规范，客观评价公司财务状况和经营成果。经综合考虑该所的审计质量与服务水平，并为保持审计工作的连续性和稳定性，同意公司续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度审计机构，负责对公司2025年度财务报告进行全面的审计服务工作。上述外部审计机构的聘任期间自公司股东大会批准之日起一年止。具体审计费用，由董事会提请股东大会授权公司管理层根据2025年公司审计工作量和和市场价格情况，综合考虑审计机构参与工作人员的经验、级别对应的收费率以及投入的工作时间等因素，与信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定。

### （三）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事的事前认可情况：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)具有从事证券相关业务审计资格，其自受聘担任公司审计机构以来秉持认真、负责、客观、公正的工作态度，对公司的规范运作给予了积极的建议和帮助。此次审计机构的续聘不会影响公司财务报表的审计质量，且保证了公司审计工作衔接的连续性、完整性。我们同意将该议案提交公司第三届董事会第十三次会议审议。

独立董事的独立意见：经审议，我们认为：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为符合《证券法》规定的会计师事务所，且具有多年为上市公司和挂牌公司提供审计服务的经验和能力，在担任公司审计机构期间，能够恪尽职守并遵守客观、公正的执业准则，从会计专业角度维护了公司和股东的利益。我们同意续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2025年度审计机构，并将该议案提交股东大会审议。

### （四）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

### 三、备查文件

- （一）《四川菊乐食品股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议》；
- （二）《四川菊乐食品股份有限公司第三届监事会第十一次会议决议》；
- （三）《四川菊乐食品股份有限公司独立董事关于第三届董事会第十三次会议审议相关事项的事前认可意见》；
- （四）《四川菊乐食品股份有限公司独立董事关于第三届董事会第十三次会议审议相关事项的独立意见》。

四川菊乐食品股份有限公司

董事会

2025年4月28日