

证券代码：300973

证券简称：立高食品

公告编号：2026-024

债券代码：123179

债券简称：立高转债

## 立高食品股份有限公司

### 关于续聘 2026 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。

#### 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。

立高食品股份有限公司（以下简称“公司”或“立高食品”）于 2026 年 4 月 27 日召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为公司 2026 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年，本议案已经第三届董事会审计委员会第十四次会议审议通过，尚需提交公司 2025 年年度股东会审议通过，现将相关事项公告如下：

#### 一、拟续聘会计师事务所的情况说明

中审众环符合《中华人民共和国证券法》的规定，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力。自担任公司审计机构以来，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，为公司提供了高质量的审计服务，其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。基于其丰富的审计经验和职业素养，能够为公司提供高质量的审计服务，同时为保持审计工作的连续性和稳定性，公司拟继续聘请中审众环为公司 2026 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年，自公司股东会审议通过之日起生效。

#### 二、拟聘任会计师事务所的基本情况

##### （一）机构信息

##### 1、基本信息

（1）机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

(2) 成立日期：中审众环始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

(3) 组织形式：特殊普通合伙企业

(4) 注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 楼

(5) 首席合伙人：石文先

(6) 截至 2025 年 12 月 31 日，中审众环合伙人 237 人、注册会计师 1,306 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 723 人。

(7) 2025 年经审计总收入 221,574.80 万元、审计业务收入 184,341.73 万元、证券业务收入 56,912.18 万元。

(8) 2025 年度上市公司审计客户家数 253 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 33,868.63 万元，本公司同行业上市公司审计客户 2 家。

## 2、投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额 8 亿元，目前尚未使用，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年中审众环已审结的与执业行为相关的民事诉讼中尚未出现需承担民事责任的情况。

## 3、诚信记录

(1) 中审众环近 3 年未受到刑事处罚，因执业行为受到行政处罚 3 次、自律监管措施 1 次，纪律处分 5 次，监督管理措施 11 次。

(2) 从业人员在中审众环执业近 3 年因执业行为受到刑事处罚及自律监管措施 0 次，44 名从业人员受到行政处罚 13 人次、纪律处分 14 人次、监管措施 42 人次。

### (二) 项目信息

#### 1、基本信息

项目合伙人：朱晓红，2010 年成为中国注册会计师，2010 年起开始从事上市公司审计，2010 年起开始在中审众环执业，2022 年起为立高食品提供审计服务。最近三年签署 6 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：蔡蓓，2024 年成为中国注册会计师，2022 年起开始从事上市公司审计，2024 年起开始在中审众环执业，2026 年起为立高食品提供审计服务。最近三年签署 0 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：钟建兵，1997 年成为中国注册会计师，2000 年起开始从事上市公司审计，1995 年起开始在中审众环执业，2023 年起为立高食品提供审计服务。最近三年复核 9 家上市公司审计报告。

## **2、诚信记录**

项目合伙人朱晓红、签字注册会计师蔡蓓和项目质量控制复核人钟建兵，最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施、纪律处分。

## **3、独立性**

拟聘任中审众环及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人均不存在违反《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**

2025 年度审计费用为 135 万元，其中财务报告审计费用 110 万元，内部控制审计费用为 25 万元，与 2024 年度审计费用金额持平。

2026 年度预计审计费用为 145 万元，其中财务报告审计费用 120 万元，内部控制审计费用 25 万元，审计费用定价原则系公司根据 2026 年度的具体审计要求和审计范围与中审众环协商确定。

## **三、拟续聘会计师事务所履行的程序**

### **（一）审计委员会审议意见**

2026 年 4 月 17 日，公司召开第三届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》，董事会审计委员会在选聘公司 2026 年度财务审计机构和内控审计机构过程中，对中审众环进行了审查，对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性予以认可。经审议，审计委员会认为：中审众环为公司 2025 年度审计机构，聘期一年，已经到期。中审众环符合《中华人民共和国证券法》的规定，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力。自担任公司审计机构以来，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，为公司提供了高质量的审计服务，其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。基于其丰富的审计经验和职业素养，能够为公司提供高质量的审计服务，同时为保持审计工作的连续性和稳定性，审计委员会同意

续聘中审众环为公司 2026 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

## （二）董事会对议案审议和表决情况

2026 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，以 6 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》。经审议，董事会同意续聘中审众环为公司 2026 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年。

## （三）生效日期

本次续聘公司 2026 年度财务报表和内部控制审计机构事项尚需提交公司 2025 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、第三届董事会第二十三次会议决议；
- 2、第三届董事会审计委员会第十四次会议决议；
- 3、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本信息的说明文件。

特此公告。

立高食品股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 28 日