

证券代码：002661

证券简称：克明食品

公告编号：2024-021

陈克明食品股份有限公司

关于公司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。

陈克明食品股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年3月15日召开的第六届董事会第十七次会议及第六届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司拟续聘会计师事务所的议案》，该议案尚需提交2023年年度股东大会审议，现将相关情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）具备证券、期货相关业务执业资格，拥有丰富的从事上市公司审计工作经验，已为公司提供了多年的审计服务，能够在公司财务、内控审计和其他专业工作的过程中，遵照独立、客观、公正的执业准则，履行双方约定的责任和义务。为保持公司审计工作的连续性，公司拟续聘天健所为公司2024年度财务及内控审计机构。

二、拟聘任会计师事务所基本情况介绍

（一）机构信息

1、事务所基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836人
2022年（经审计）	业务收入总额	38.63亿元	

业务收入	审计业务收入	35.41 亿元	
	证券业务收入	21.15 亿元	
2023 年上市公司 (含 A、B 股) 审 计情况	客户家数	675 家	
	审计收费总额	6.63 亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	513（制造业）	

2、投资者保护能力

上年末，天健所累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元，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。天健所近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

3、诚信记录

天健所近三年（2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 35 人次、自律监管措施 13 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚，共涉及 50 人。

（二）项目成员信息

1、人员信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	刘钢跃	2001 年	1997 年	1997 年	2023 年	近三年签署了海顺新材、岳阳林纸、湖南投资等上市公司年度审计报告

签字注册会计师	刘钢跃	2001年	1997年	1997年	2023年	近三年签署了海顺新材、岳阳林纸、湖南投资等上市公司年度审计报告
	黄湘伟	2006年	2008年	2007年	2023年	近三年签署了海顺新材、岳阳林纸、湖南发展等上市公司年度审计报告
质量控制复核人	金闻	2008年	2003年	2008年	2020年	近三年复核了克明食品、中京电子等上市公司年度审计报告

2、上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到证监会派出机构的监督管理措施的情况，未受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。

3、独立性

天健所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

2024年度审计收费将依据公司组成部分规模及2024年度审计工作量确定。

三、拟聘任会计师事务所履行的审批程序

（一）审计委员会审议意见

公司第六届董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）从业资质、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面进行了认真核查，一致认为其是一家具有证券从业资格的审计机构，具备从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，前期担任公司财务及内控审计机构期间，勤勉尽责，能够独立、客观、公正地完成审计工作，较好的满足公司年度审计工作的要求，同意向董事会提议聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2024年度财务及内控审计机构。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司拟续聘会计师事务所

的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务及内控审计机构。

（三）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，自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第六届董事会第十七次会议决议；
- 2、第六届监事会第十六次会议决议；
- 3、2024 年审计委员会第二次会议决议；
- 4、天健会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

陈克明食品股份有限公司

董事会

2024年3月16日