

江西煌上煌集团食品股份有限公司 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公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

江西煌上煌集团食品股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月27日召开的第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于聘请公司2022年度审计机构的议案》，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”或“立信会计师事务所”）作为公司2022年度审计机构，该议案尚需提交公司2021年度股东大会审议通过，现将有关事项公告如下：

一、关于聘任会计师事务所的说明

立信会计师事务所具备证券、期货相关业务从业资格，具有多年上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，2021年度为587家上市公司提供年报审计服务，且在为公司提供的2021年度审计服务中，能够客观、独立地对公司财务状况及内部控制情况进行审计，较好地完成了各项审计工作，具备专业胜任能力；同时立信也具备良好的投资者保护能力及诚信记录，能够遵循《中国注册会计师职业道德守则》对独立性的要求，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则。

为保证公司审计工作衔接的连续性、完整性，董事会同意续聘立信为公司2022年度财务报告审计机构，同时提请股东大会授权董事会根据2022年度审计的具体工作量及市场价格水平，确定其年度审计费用。

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

立信会计师事务所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 2021 年末，立信拥有合伙人 252 名、注册会计师 2276 名、从业人员总数 9697 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 707 名。

立信 2021 年业务收入(经审计)45.23 亿元，其中审计业务收入 34.29 亿元，证券业务收入 15.65 亿元。

上年度立信为 587 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 7.19 亿元，同行业上市公司审计客户 4 家。

2、投资者保护能力

截至 2021 年末，立信已提取职业风险基金 1.29 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.5 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	预计 4500 万元	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	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

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 1 次、监督管理措施 24 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 63 名。

（注：最近三年完整自然年度及当年，下同）

(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	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	倪一琳	2006年	2002年	2002年	2020年
签字注册会计师	慕文玉	2000年	2003年	2003年	2018年
质量控制复核人	严劼	2002年	2002年	2002年	2022年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：倪一琳

时间	上市公司名称	职务
2019年-2021年	第一创业证券股份有限公司	签字合伙人、签字会计师
2020年-2021年	浙农集团股份有限公司	签字合伙人
2019年-2021年	中路股份有限公司	签字合伙人
2019年-2021年	宋城演艺发展股份有限公司	签字合伙人
2020年-2021年	上海隧道工程股份有限公司	签字合伙人
2020年-2021年	江西煌上煌集团食品股份有限公司	签字合伙人
2021年	深圳市中新赛克科技股份有限公司	签字合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：慕文玉

时间	上市公司名称	职务
2019年-2021年	江西煌上煌集团食品股份有限公司	签字会计师
2020年-2021年	上海隧道工程股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：严劼

时间	上市公司名称	职务
2018-2020	江苏林洋能源股份有限公司	项目合伙人
2020	福建安井食品股份有限公司	项目合伙人
2018-2020	上海亚虹模具股份有限公司	项目合伙人
2018-2020	金轮蓝海股份有限公司	质量控制合伙人
2020	倍加洁集团股份有限公司	质量控制合伙人
2019-2020	杭州泰格医药科技股份有限公司	质量控制合伙人

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。）

3、审计收费

（1）审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

（2）审计费用同比变化情况

	2021	2022
年报审计收费金额（万元）	75	待定（预计审计费用变化不超过 20%）
内控审计收费金额（万元）	10	

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会就续聘立信会计师事务所事项审查了其相关资格证照、诚信记录以及其他信息，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，认可立信会计师事务所的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。同意续聘立信会计师事务所为公司 2022 年度审计机构，聘期一年，并将该事项提请公司第五届董事会第十三次会议审议。

2、独立董事的事前认可情况和独立意见

（1）独立董事的事前认可意见

鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务从业资格，具有多年上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，2021 年度为 587 家上市公司提供年报审计服务，且在为公司提供的 2021 年度审计服务中，能够客观、独立地对公司财务状况及内部控制情况进行审计，较好地完成了各项审计工作，具备专业胜任能力；同时立信也具备良好的投资者保护能力及诚信记录，能够遵循《中国注册会计师职业道德守则》对独立性的要求，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则。为保证公司审计工作衔接的连续性、完整性，我们同意续聘立

信为公司 2022 年度财务报告审计机构，并提交公司第五届董事会第十三次会议审议。同时提请股东大会授权董事会根据 2022 年度审计的具体工作量及市场价格水平，确定其年度审计费用。

（2）独立董事意见

经审核，我们认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券从业资格，在为公司进行审计工作中能够认真履行相关职责和义务，能够独立、客观、公允地进行审计，为公司出具的各项专业审计报告，客观、公正的反映公司的经营情况和财务状况。因此，我们同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构。

3、公司第五届董事会第十三次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案》，同意聘任立信会计师事务所为公司 2022 年度审计机构，聘期一年，审计费用由公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据年度审计工作量及市场价格水平决定。

4、公司聘任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。

四、备查文件

- 1、经与会董事签字并加盖董事会印章的第五届董事会第十三次会议决议；
- 2、董事会审计委员会 2022 年第三次会议决议；
- 3、独立董事关于第五届董事会第十三次会议相关事项的事前认可意见；
- 4、独立董事关于第五届董事会第十三次会议相关事项的独立意见；
- 5、立信会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照，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。

江西煌上煌集团食品股份有限公司 董事会

二〇二二年四月二十九日