

证券代码：002661

证券简称：克明食品

公告编号：2022-084

陈克明食品股份有限公司

关于聘任2022年度内控审计机构的公告

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。

陈克明食品股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年11月18日召开的第六届董事会第五次会议审议通过了《关于聘任2022年度内控审计机构的议案》，公司拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度内控审计机构，本议案尚需提交2022年第二次临时股东大会审议，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）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，能够较好满足公司建立健全内部控制的要求。其在担任公司年度财务审计机构期间，勤勉尽责，能够遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关规定，坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表审计意见。为保持审计工作的连续性，公司董事会、监事会同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度内控审计机构，自公司股东大会审议通过之日起生效。

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西溪路128号6楼		

首席合伙人	胡少先	上年末合伙人数量	210 人
上年末执业人员数量	注册会计师		1,900 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		749 人
2021 年业务收入	业务收入总额	35.01 亿元	
	审计业务收入	31.78 亿元	
	证券业务收入	19.01 亿元	
2021 年上市公司 (含 A、B 股) 审计情况	客户家数	601 家	
	审计收费总额	6.21 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，房地产业，建筑业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，文化、体育和娱乐业，租赁和商务服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，采矿业，住宿和餐饮业，教育，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数		447

2、投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所（特殊普通合伙）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。

近三年天健会计师事务所（特殊普通合伙）已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任。

3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日）因执业行为受到监督管理措施 15 次，未受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分。39 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 19 次，未受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。

（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	何时开始在本	何时开始为本公司提供	近三年签署或复核上市公司审计
-------	----	-----------	----------	--------	------------	----------------

			公司审计	所执业	审计服务	报告情况
项目合伙人	李新葵	1998 年	1997 年	1998 年	2019 年	近三年签署了克明食品、华菱钢铁、芒果超媒、华联瓷业、湖南投资等上市公司年度审计报告
签字注册会计师	李新葵	1998 年	1997 年	1998 年	2019 年	近三年签署了克明食品、华菱钢铁、芒果超媒、华联瓷业、湖南投资等上市公司年度审计报告
	周毅	2010 年	2008 年	2010 年	2019 年	近三年签署了克明食品、华菱钢铁、金贵银业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。具体情况详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	周毅	2020-12-31	监管谈话措施	湖南证监局	事由：金贵银业股份有限公司 2018 年度、2019 年度财务报表审计项目中存在问题；处理处罚情况：湖南监管局对天健会计师事务所及签字注册会计师采取监管谈话的行政监管措

					施。湖南监管局未对天健会计师事务所进行立案稽查和行政处罚，该事项已完结。
--	--	--	--	--	--------------------------------------

3、独立性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）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

本次内控审计费用根据公司内控审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司的具体审计要求和审计范围与天健会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定相关审计费用。

三、拟聘任会计师事务所履行的审批程序

1、审计委员会履职情况

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，前期担任公司年度财务审计机构期间，勤勉尽责，能够独立、客观、公正的完成审计工作，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 2022 年度内控审计机构。

2、独立董事事前认可意见和独立意见

事前认可意见：经核查：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券业务资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，具备足够的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力，聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及中小股东的利益，同意将《关于聘任 2022 年度内控审计机构的议案》提交至公司董事会审议。

独立意见：经审核，天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相

关业务从业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2022 年度内控审计工作要求，公司聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司内控审计机构的审议程序符合相关法规的规定，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情况。因此我们同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度内控审计机构并提交股东大会审议。

3、本次聘任会计师事务所的相关决策审议程序

公司第六届董事会第五次会议、第六届监事会第四次会议审议通过了《关于聘任 2022 年度内控审计机构的议案》，同意聘任天健会计师事务所为公司 2022 年度内控审计机构。

4. 生效日期

本次聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度内控审计机构，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、第六届董事会第五次会议决议；

2、第六届监事会第四次会议决议；

3、陈克明食品股份有限公司独立董事关于第六届董事会第五次会议相关事宜的事前认可及独立意见。

特此公告。

陈克明食品股份有限公司

董事会

2022年11月19日