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。

重要内容提示：

1.董事会及董事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度财务会计报告是否经过审计

□是 √否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	2,650,538,535.99	-10.76%	7,625,148,042.32	-4.85%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-217,720,112.56	-1,562.35%	-182,551,445.53	-349.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-220,825,197.24	-1,622.51%	-188,545,622.59	-368.21%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	-12,888,573.71	-104.51%
基本每股收益(元/股)	-0.2017	-1,561.59%	-0.1692	-349.93%
稀释每股收益(元/股)	-0.1733	-1,255.33%	-0.1224	-277.65%
加权平均净资产收益率	-17.31%	-18.39%	-15.40%	-20.85%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	5,463,469,692.97	5,879,447,058.14		-7.08%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,320,736,620.58	1,503,284,266.32		-12.14%

（二）非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-4,349,290.65	-6,417,866.10	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照确定的标准享有,对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	8,011,284.73	12,250,315.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		680,520.71	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	677,506.00	1,321,452.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-969,578.75	-660,201.92	
减:所得税影响额	28,269.01	37,285.09	
少数股东权益影响额(税后)	236,567.64	1,142,759.17	
合计	3,105,084.68	5,994,177.06	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

一、合并资产负债表项目(单位:元)				
资产	2025年9月30日	2025年1月1日	本报告期末比上年末增减(%)	变动原因说明
货币资金	518,171,491.20	970,117,579.77	-46.59%	主要原因系本期归还部分银行贷款所致
交易性金融资产		1,293,700.05	--	主要原因系本期期末所有交易性金融资产出售所致
应收票据	571,028.75	4,765,410.11	-88.02%	主要原因系本期期末银行承兑汇票到期所致
预付款项	45,804,791.96	30,698,150.97	49.21%	主要原因系本期期末按合同约定预付采购款和厂房租赁款所致
其他应收款	29,734,599.25	96,538,090.22	-69.20%	主要原因系本期收回子公司股权转让款项所致
生产性生物资产	87,927,668.96	33,952,790.27	158.97%	主要原因系期末生产性生物资产存栏增加所致
使用权资产	131,250,031.52	55,036,360.58	138.48%	主要原因系子公司本期新租赁确含工厂所致
长期待摊费用	8,846,432.85	5,666,165.25	56.13%	主要原因系子公司本期新发生实验室装修费用所致
应付票据	164,000,000.00	294,476,050.02	-44.31%	主要原因系本期期末应付票据到期归还所致
应交税费	14,430,417.15	10,688,829.53	35.00%	主要原因系本期期末应交增值税增加所致
租赁负债	127,568,168.17	48,114,380.73	165.14%	主要原因系子公司租赁确含工厂所致
长期应付款	44,947,779.51	26,518,125.50	69.50%	主要原因系本期新增融资租赁所致
二、合并利润表项目(单位:元)				
项目	2025年1-9月	2024年1-9月	同比变动	变动原因说明
财务费用	92,722,413.16	62,260,470.61	48.93%	主要原因系本期部分利息支出由于在建工程转固无法资本化所致
其他收益	12,311,590.54	9,136,993.79	34.74%	主要原因系本期政府补助增加所致
信用减值损失	-5,181,824.44	-3,133,947.76	65.34%	主要原因系本期坏账准备计提增加所致
资产减值损失	-32,233,246.58	29,105,088.31	210.75%	主要原因系本期存货减值准备计提增加所致
资产处置收益	-5,541,918.25	-1,631,977.39	-239.58%	主要原因系本期处置淘汰生产性生物资产产生的损失所致
营业外收入	4,188,411.38	2,590,946.30	61.66%	主要原因系由于本期消耗性生物资产的价格低于保险约定目标价格获得理赔收入所致
所得税费用	1,671,434.21	-4,943,481.98	133.81%	主要原因系计提递延所得税减少所致
净利润	-214,670,878.71	78,459,055.58	-373.61%	主要原因系本期消耗性生物资产及生猪赚率产品毛利下降所致。
三、合并现金流量表项目(单位:元)				
项目	2025年1-9月	2024年1-9月	同比变动	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-12,888,573.71	285,810,644.30	-104.51%	主要原因系本期经营活动现金流入较去年同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-35,374,519.22	-181,443,506.54	80.50%	主要原因系本期收回投资款增加，支付投资款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-224,898,175.76	-405,274,248.59	44.51%	主要原因系本期归还银行贷款较去年同期减少所致

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数		41,566	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		0
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)					
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态 数量
蓝润发展控股集团有限公司	境内非国有法人	27.23%	293,885,800	0	质押/冻结 99,799,217
莱阳银龙投资有限公司	境内非国有法人	7.29%	78,676,000	0	质押 78,676,000.00
青岛洪亨亚和实业有限公司	境内非国有法人	5.53%	59,714,200	0	质押 59,714,200.00
深圳市钜辉实业有限公司	境内非国有法人	2.75%	29,636,667	0	不适用 0
晟弘资产管理(珠海)有限公司	境内非国有法人	2.13%	23,007,035	0	不适用 0
广州森控实业有限公司	境内非国有法人	1.62%	17,459,290	0	不适用 0
广州钜甄实业有限公司	境内非国有法人	1.60%	17,270,315	0	不适用 0
银河德睿资本管理有限公司	境内非国有法人	1.20%	12,903,256	0	不适用 0
上海鼎泽智能科技有限公司	境内非国有法人	0.90%	9,709,471	0	不适用 0
中国银河证券股份有限公司	国有法人	0.59%	6,379,545	0	不适用 0
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类及数量 股份种类 数量		
蓝润发展控股集团有限公司	293,885,800		人民币普通股 293,885,800		
莱阳银龙投资有限公司	78,676,000		人民币普通股 78,676,000		
青岛洪亨亚和实业有限公司	59,714,200		人民币普通股 59,714,200		
深圳市钜辉实业有限公司	29,636,667		人民币普通股 29,636,667		
晟弘资产管理(珠海)有限公司	23,007,035		人民币普通股 23,007,035		
广州森控实业有限公司	17,459,290		人民币普通股 17,459,290		
广州钜甄实业有限公司	17,270,315		人民币普通股 17,270,315		
银河德睿资本管理有限公司	12,903,256		人民币普通股 12,903,256		
上海鼎泽智能科技有限公司	9,709,471		人民币普通股 9,709,471		
中国银河证券股份有限公司	6,379,545		人民币普通股 6,379,545		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前10股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	股东蓝润发展控股集团有限公司通过东海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有41,950,000股;股东深圳市钜辉实业有限公司通过中银证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有29,634,683股;股东晟弘资产管理(珠海)有限公司通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有23,007,035股;股东广州森控实业有限公司通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有17,459,290股;股东广州钜甄实业有限公司通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有17,262,600股;股东上海鼎泽智能科技有限公司通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有9,709,471股。 公司前10名股东存在公司回购专用证券账户，不纳入前10名股东列示。公司回购专用证券账户持有公司股份数量为41,417,183股，持股比例为3.84%,特此说明。				

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用√不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

（二）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他重要事项

□适用 √不适用

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:山东龙大美食股份有限公司

2025年09月30日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	518,171,491.20	970,117,579.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		1,293,700.05
衍生金融资产		
应收票据	571,028.75	4,765,410.11
应收账款	489,496,391.72	428,734,055.32
应收款项融资		
预付款项	45,804,791.96	30,698,150.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,734,599.25	96,538,090.22
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	961,690,234.71	994,358,007.81
其中:数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		18,272.00
流动资产合计	2,045,467,537.59	2,526,523,266.25
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,255,481,125.41	2,369,509,841.69
在建工程	265,193,504.89	254,397,411.06
生产性生物资产	87,927,668.96	33,952,790.27
油气资产		
使用权资产	131,250,031.52	55,036,360.58
无形资产	122,202,911.03	125,512,326.80
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉	26,871,974.18	26,871,974.18
长期待摊费用	8,846,432.85	5,666,165.25
递延所得税资产	11,526,205.85	12,724,135.86
其他非流动资产	508,702,300.69	469,252,786.20
非流动资产合计	3,418,002,155.38	3,352,923,791.89
资产总计	5,463,469,692.97	5,879,447,058.14
流动负债:		
短期借款	1,454,087,403.49	1,629,824,663.47
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	164,000,000.00	294,476,050.02
应付账款	506,510,281.95	501,178,679.71
预收款项		
合同负债	120,450,487.40	119,376,031.80
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	33,270,405.59	33,591,745.87
应交税费	14,430,417.15	10,688,829.53
其他应付款	171,451,335.10	180,775,039.13
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	95,701,553.79	107,274,194.64
其他流动负债	11,454,070.80	10,498,216.67
流动负债合计	2,571,355,955.27	2,887,683,450.84
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	271,733,641.91	272,316,541.91
应付债券	955,275,283.29	934,309,640.97
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	127,568,168.17	48,114,380.73
长期应付款	44,947,779.51	26,518,125.50
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	47,114,764.64	47,454,260.66
递延所得税负债	1,939,925.72	1,779,739.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,448,579,563.24	1,330,492,689.24
负债合计	4,019,935,518.51	4,218,176,140.08
所有者权益:		
股本	1,079,160,689.00	1,079,160,261.00
其他权益工具	171,569,231.67	171,570,156.57
其中:优先股		
永续债		
资本公积	824,647,028.97	824,642,732.28
减:库存股	330,025,083.29	330,025,083.29
其他综合收益	-12,100,000.00	-12,100,000.00
专项储备		
盈余公积	263,717,929.16	263,717,929.16
一般风险准备		
未分配利润	-676,233,174.93	-493,681,729.40
归属于母公司所有者权益合计	1,320,736,620.58	1,503,284,266.32
少数股东权益	122,797,553.88	157,986,651.74
所有者权益合计	1,443,534,174.46	1,661,270,918.06
负债和所有者权益总计	5,463,469,692.97	5,879,447,058.14

法定代表人:杨晓初主管会计工作负责人:郭锐会计机构负责人:刘璐希

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,625,148,042.32	8,014,093,619.26
其中:营业收入	7,625,148,042.32	8,014,093,619.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,806,646,459.03	7,969,780,736.86
其中:营业成本	7,395,885,984.23	7,626,398,968.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,122,998.63	14,359,779.02
销售费用	105,790,830.56	86,878,400.80
管理费用	188,195,364.08	174,467,815.64
研发费用	5,928,808.38	5,415,302.61
财务费用	92,722,413.16	62,260,470.61
其中:利息费用	100,495,851.69	81,101,296.58
利息收入	9,326,834.01	20,728,135.62
加:其他收益	12,311,590.54	9,136,993.79
投资收益(损失以“-”号填列)	690,346.28	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-9,825.57	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-5,181,824.44	-3,133,947.76
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-32,233,246.58	29,105,088.31
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-5,541,918.25	-1,631,977.39
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-211,463,284.73	77,789,039.35
加:营业外收入	4,188,411.38	2,590,946.30
减:营业外支出	5,724,561.15	6,864,412.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-212,999,444.50	73,515,573.60
减:所得税费用	1,671,434.21	-4,943,481.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-214,670,878.71	78,459,055.58
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-214,670,878.71	78,459,055.58
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-182,551,445.53	73,041,029.17
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-32,119,433.18	5,418,026.41
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-214,670,878.71	78,459,055.58
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-182,551,445.53	73,041,029.17
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-32,119,433.18	5,418,026.41
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.1692	0.0677
(二)稀释每股收益	-0.1224	0.0689

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元,上期被合并方实现的净利润为:0.00元。

法定代表人:杨晓初主管会计工作负责人:郭锐会计机构负责人:刘璐希

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,315,506,143.19	8,785,882,056.15
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,947.68	10,531,965.29
收到其他与经营活动有关的现金	124,381,316.50	104,479,631.31
经营活动现金流入小计	8,439,889,407.37	8,900,893,652.75
购买商品、接受劳务支付的现金	7,835,282,135.06	8,087,573,788.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	350,234,613.37	330,696,661.26
支付的各项税费	61,947,538.78	20,608,923.89
支付其他与经营活动有关的现金	205,313,693.87	175,203,634.88
经营活动现金流出小计	8,452,777,981.08	8,615,083,008.45
经营活动产生的现金流量净额	-12,888,573.71	285,810,644.30
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	66,174,220.76	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,641.77	469,027.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,657,638.89
投资活动现金流入小计	66,180,862.53	2,126,666.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,555,381.75	120,094,525.91
投资支付的现金		63,475,647.42
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	101,555,381.75	183,570,173.33
投资活动产生的现金流量净额	-35,374,519.22	-181,443,506.54
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		428,220.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		428,220.00
取得借款收到的现金	501,894,330.09	623,887,616.43
收到其他与筹资活动有关的现金	654,555,666.40	1,072,222,975.76
筹资活动现金流入小计	1,156,449,996.49	1,696,538,812.19
偿还债务支付的现金	621,049,000.00	836,096,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,872,423.21	66,669,625.60
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	702,426,749.04	1,199,047,435.18
筹资活动现金流出小计	1,381,348,172.25	2,101,813,060.78
筹资活动产生的现金流量净额	-224,898,175.76	-405,274,248.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,599.59	-1,585.44
五、现金及现金等价物净增加额	-273,163,868.28	-300,908,696.27
加:期初现金及现金等价物余额	618,065,015.97	903,314,576.39
六、期末现金及现金等价物余额	344,901,147.69	602,405,880.12

（二）2025年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

（三）审计报告

第三季度财务会计报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

山东龙大美食股份有限公司
董事会
2025年10月30日

证券代码:002726 证券简称:龙大美食 公告编号:2025-086

山东龙大美食股份有限公司 第六届董事会第六次会议决议公告

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。

一、会议召开情况

山东龙大美食股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第六次会议于2025年10月30日在公司会议室以现场结合通讯的方式召开，会议通知已于2025年10月24日送达各位董事。本次会议应出席董事8人，实际出席董事8人，会议由董事长杨晓初先生召集和主持，本次会议的召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

二、会议审议情况

1、审议通过了《2025年第三季度报告》

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年第三季度报告》(公告编号2025-087)。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

2、审议通过了《关于修订公司部分制度的议案》

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司战略委员会工作制度》《山东龙大美食股份有限公司薪酬与考核委员会工作制度》《山东龙大美食股份有限公司提名委员会工作制度》《山东龙大美食股份有限公司董事会秘书工作细则》《山东龙大美食股份有限公司董事会秘书工作细则》《山东龙大美食股份有限公司内部审计制度》《山东龙大美食股份有限公司规范与关联方资金往来管理制度》《山东龙大美食股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》《山东龙大美食股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》《山东龙大美食股份有限公司投资者关系管理制度》《山东龙大美食股份有限公司重大信息内部报告制度》《山东龙大美食股份有限公司董事和高级管理所持公司股份及其变动管理办法》《山东龙大美食股份有限公司对外信息报送管理制度》《山东龙大美食股份有限公司股份回购管理制度》《山东龙大美食股份有限公司独立董事专门会议制度》。

表决结果:同意8票,反对0票,弃权0票。

3、审议通过了《关于制定(信息披露暂缓与豁免制度)的议案》

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司信息披露暂缓与豁免管理制度》

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

4、审议通过了《关于聘任公司2025年度审计机构的议案》

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任公司2025年度审计机构的公告》(公告编号2025-088)。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

证券代码:002726 证券简称:龙大美食 公告编号:2025-087

山东龙大美食股份有限公司 [2025] 第三季度报告

本议案尚需提交公司股东会审议。

5、审议通过了《关于补选第六届董事会非独立董事的议案》

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于董事辞职及补选董事的公告》(公告编号2025-089)。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

6、审议通过了《关于召开2025年第三次临时股东会的议案》

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于召开2025年第三次临时股东会的通知》(公告编号2025-090)。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

三、备查文件

1、山东龙大美食股份有限公司第六届董事会第六次会议决议。

特此公告。

山东龙大美食股份有限公司
董事会
2025年10月30日

证券代码:002726 证券简称:龙大美食 公告编号:2025-088
债券代码:128119 债券简称:龙大转债

山东龙大美食股份有限公司 关于聘任公司2025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。

特别提示：

1、拟聘任会计师事务所:和信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“和信会计师事务所”)

2、原聘任会计师事务所:众华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“众华会计师事务所”)

3、变更会计师事务所的原因:根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》,综合考虑山东龙大美食股份有限公司(以下简称“公司”)自身业务状况、战略规划及整体审计工作需要等自身发展需要,公司拟聘任和信会计师事务所为公司2025年度财务审计机构和内控审计机构。

4、公司董事会审计委员会、董事会对本次拟变更会计师事务所均无异议,本事项尚须提交公司股东会审议。

山东龙大美食股份有限公司于2025年10月30日召开第六届董事会第六次会议审议通过了《关于聘任公司2025年度审计机构的议案》。公司拟聘请和信会计师事务所为公司2025年度审计机构,本事项尚需提交公司股东会审议通过,现将相关事项公告如下:

一、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）会计师事务所名称:和信会计师事务所(特殊普通合伙)

（2）成立日期:1987年12月成立(转制特殊普通合伙时间为2013年4月23日)

（3）组织形式:特殊普通合伙

（4）注册地址:济南市文化东路59号盐业大厦七楼

（5）首席合伙人:王晖

（6）和信会计师事务所上年度末合伙人数量为46位,上年度末注册会计师人数为254人,其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为139人。

（7）和信会计师事务所上年度经审计的收入总额为30,165万元,其中审计业务收入21,688万元,证券业务收入9,238万元。

（8）上年度上市公司审计客户共47家,涉及的主要行业包括制造业、农林牧渔业、批发和零售业、信息传输软件和信息技术服务业、电力热力燃气及水生产和供应业等,审计收费共计7,171.70万元。和信会计师事务所审计的与本公司同行业的上市公司客户为36家。

2、投资者保护能力

和信会计师事务所购买的职业责任保险累计赔偿限额为10,000万元,职业保险购买符合相关规定,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

和信会计师事务所近三年因执业行为受到监督管理措施4次、自律监管措施1次、行政处罚1次,未受到刑事处罚、纪律处分。和信会计师事务所近三年从业人员因执业行为受到监督管理措施5次,自律监管措施1次,行政处罚1次,涉及人员13名,未受到刑事处罚。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）项目合伙人:刘守堂先生,1993年成为中国注册会计师,1997年开始从事上市公司审计,1993年开始在和信执业,2025年开始为本公司提供审计服务。近三年共签署或复核了上市公司审计报告6份。

（2）签字注册会计师李桂凤女士,2007年成为中国注册会计师,2006年开始从事上市公司审计,2007年开始在和信会计师事务所执业,2025年开始为本公司提供审计服务,近三年共签署或复核了上市公司审计报告共1份。

（3）项目质量控制复核人吕凯先生,2014年成为中国注册会计师,2013年开始从事上市公司审计,2013年开始在和信会计师事务所执业,2025年开始为本公司提供审计服务,近三年共签署或复核了上市公司审计报告共33份。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年均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。

3、独立性

和信会计师事务所及项目合伙人对守堂先生、签字注册会计师李桂凤女士、项目质量控制复核人吕凯先生均不存在违反《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

基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度,综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素,2025年度公司财务报告审计及内部控制审计费用合计为人民币130万元,较上一期审计费用下降18.75%。其中2025年度公司财务报告审计费用为100万元,内部控制审计费用为30万元。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

2024年度,众华会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。在受聘期间,众华会计师事务所格尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,全面完成了审计相关工作,董事会对众华会计师事务所提供的审计服务表示感谢。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后又解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》,综合考虑公司自身业务状况、战略规划及整体审计工作需要等自身发展需要,公司拟聘任和信会计师事务所为公司2025年度财务审计机构和内控审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通,各方均已明确知悉本事项并无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第1153号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的有关规定,做好沟通及配合工作。

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

公司董事会审计委员会对和信会计师事务所的资质进行了充分了解、审查,认为其满足为公司提供审计服务的资质要求,具备全年为上市公司提供审计服务的经验与能力,同意聘任和信会计师事务所为公司2025年度财务审计机构和内控审计机构,并提交董事会审议。

（二）董事会审议情况

2025年10月30日,公司召开第六届董事会第六次会议审议通过了《关于聘任公司2025年度审计机构的议案》,同意聘任和信会计师事务所为公司2025年度财务审计机构及内控审计机构,并将上述事项提交公司股东会审议。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议,并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1、山东龙大美食股份有限公司第六届董事会第六次会议决议。

特此公告。

山东龙大美食股份有限公司
董事会
2025年10月30日

证券代码:002726 证券简称:龙大美食 公告编号:2025-089
债券代码:128119 债券简称:龙大转债

山东龙大美食股份有限公司 关于董事辞职及补选董事的公告

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。

一、关于董事辞职的情况

山东龙大美食股份有限公司（以下简称“公司”）董事会于近日收到公司董事罗云燕女士递交的书面辞职报告。罗云燕女士因个人原因,申请辞去公司董事职务。辞去上述职务后,罗云燕女士不在公司及子公司担任任何职务。

根据《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定,罗云燕女士的书面辞职报告自送达公司之日起生效。罗云燕女士的辞职不会导致公司董事会人数低于法定人数,不会影响董事会依法规范运作,也不会影响公司正常的经营发展。截至本公告披露日,罗云燕女士未持有公司股份。

罗云燕女士在