

北京三元食品股份有限公司

关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 续聘会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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

会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011年12月22日

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

首席合伙人：李惠琦

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局 NO.0014469

截至2022年末，致同会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“致同所”）从业人员超过5000人，其中合伙人205名，注册会计师1270名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过400人。

致同所2021年度业务收入25.33亿元，其中审计业务收入19.08亿元，证券业务收入4.13亿元。2022年度上市公司审计客户230家，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、农、林、牧、渔业，收费总额2.88亿元；2021年年审挂牌公司审计收费3,357.62万元；同行业上市公司/新三板挂牌公司审计客户5家。

2.投资者保护能力

致同所已购买职业保险，累计赔偿限额 9 亿元，职业保险购买符合相关规定。

2021 年末职业风险基金 1,037.68 万元。

致同所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

3.诚信记录

致同所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 8 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 1 次。20 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 8 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 1 次。

(二) 项目成员信息

1.基本信息

项目合伙人：尹丽鸿，2001 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2017 年开始在本所执业，2019 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 2 份。

签字注册会计师：孙丽波，2014 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2017 年开始在本所执业，2019 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司审计报告 1 份。

项目质量控制复核人：刘毅，2006 年成为注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计，2020 年开始在本所执业；近三年复核上市公司审计报告 3 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未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3.独立性

致同所及项目合伙人、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

审计费用系根据公司业务规模及分布情况协商确定，2023 年度审计费用不超过 280 万元，其中：境内财务报表审计费用不超过 168 万元，境外财务报表审计费用不超过 42 万元，内部控制审计费用不超过 70 万元。同时，公司提请股东大会对经理层进行授权，如审计范围和内容变更导致费用增加，经理层可根据实际情况与致同所协商确定 2023 年度最终审计费用。

审计收费定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报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。2023 年度审计收费定价原则与 2022 年度相比基本保持不变。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）公司审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会已对致同所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为致同所在对公司 2022 年度财务报告进行审计的过程中，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定，履行了必要的审计程序，收集了适当、充分的审计证据，审计结论符合公司的实际情况。公司董事会审计委员会全体委员一致同意续聘致同所为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

（二）公司独立董事事前认可情况和独立意见

独立董事对续聘会计师事务所发表了事前认可意见：公司独立董事一致认为致同所具备相应的执业资质和胜任能力，能够满足公司 2023 年度审计要求，在 2022 年度的审计工作中，致同所遵循独立、客观、公正的执业准则，顺利完成了公司审计工作。同意将该议案提交董事会审议。

独立董事对续聘会计师事务所发表了独立意见：公司独立董事一致认为致同所具备丰富的审计服务经验，在为公司提供 2022 年度财务审计和内部控制审计服务的过程中，遵循了独立、客观、公正的执业准则，顺利完成年度审计任务。公司续聘会计师事务所的聘用程序符合法律、法规及《公司章程》的有关规定；

为保证公司审计工作的连续性、完整性，同意续聘致同所为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构，并同意将该事项提交股东大会审议。

（三）公司董事会审议和表决情况

公司于 2023 年 4 月 25 日召开第八届董事会第十三次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘致同所负责公司 2023 年度财务决算审计及财务报告内部控制审计工作，2023 年度审计费用不超过 280 万元，其中：境内财务报表审计费用不超过 168 万元，境外财务报表审计费用不超过 42 万元，内部控制审计费用不超过 70 万元；同时，提请股东大会对经理层进行授权，如审计范围和-content 变更导致费用增加，经理层可根据实际情况与致同所协商确定 2023 年度最终审计费用。

（四）本次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。

特此公告。

北京三元食品股份有限公司董事会

2023 年 4 月 27 日