

证券代码：605338

证券简称：巴比食品

公告编号：2024-031

中饮巴比食品股份有限公司

关于续聘公司 2024 年度财务审计机构及内控审计机构的公告

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：

●拟聘任的会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）

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

容诚会计师事务所由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。

截至 2023 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 179 人，共有注册会计师 1,395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

容诚会计师事务所经审计的 2022 年度收入总额为 266,287.74 万元，其中审计业务收入 254,019.07 万元，证券期货业务收入 135,168.13 万元。

容诚会计师事务所共承担 366 家上市公司 2022 年年报审计业务，审计收费总额 42,888.06 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，建筑业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，交通运输、仓储和邮政业，

科学研究和技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，文化、体育和娱乐业，采矿业、金融业，房地产业等多个行业。容诚会计师事务所对中饮巴比食品股份有限公司（以下简称“公司”或“巴比食品”）所在的相同行业上市公司审计客户家数为 260 家。

2. 投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：

2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称“乐视网”）证券虚假陈述责任纠纷案[(2021)京 74 民初 111 号]作出判决，判决华普天健会计师事务所（北京）有限公司和容诚会计师事务所共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在 1% 范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健会计师事务所（北京）有限公司和容诚会计师事务所收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

3. 诚信记录

容诚会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 12 次、自律监管措施 1 次、自律处分 1 次。

8 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间因执业行为受到自律监管措施各 1 次，3 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间因执业行为受到自律处分各 1 次；27 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次，1 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施 2 次，1 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施 3 次。

3 名从业人员近三年在其他会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：孔令莉，2013 年成为中国注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计业务，2010 年开始在容诚会计师事务所执业；2023 年开始为巴比食品

提供 2022 年年度报告审计服务；近三年签署过巴比食品、华兴源创审计报告。

项目签字注册会计师：孙茂藩，2016 年成为中国注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计业务，2022 年开始在容诚会计师事务所执业；2023 年开始为巴比食品提供 2022 年年度报告审计服务；近三年签署过巴比食品、晶方科技审计报告。

项目签字注册会计师：张勉楼，2022 年成为中国注册会计师，2020 年开始从事上市公司审计业务，2020 年开始在容诚会计师事务所执业。

项目质量控制复核人：占铁华，1994 年成为中国注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计业务，2000 年开始在容诚会计师事务所执业；2023 年开始为巴比食品提供 2022 年年度报告复核服务；近三年签署或复核过巴比食品、全柴动力、福达股份、迎驾贡酒等多家上市公司审计报告。

2. 上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人孔令莉、签字注册会计师孙茂藩、签字注册会计师张勉楼、项目质量控制复核人占铁华近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《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

审计收费定价原则：根据公司的业务规模、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最终的审计收费。

2024 年度财务报告审计费用为 88 万元(含税)，较上期审计费用下降 2.22%；2024 年度内部控制审计费用为 20 万元(含税)，较上期审计费用未有增长；2024 年度其他鉴证服务费用为 15 万元(含税)，较上期鉴证服务费用未有增长，三项合计为人民币 123 万元(含税)。

综上，2024 年度公司审计费用及其他鉴证服务费用初步确定为合计人民币 123 万元(含税)，如消费者物价指数、社会平均工资水平变化，以及业务规模、

业务复杂程度等因素变化，提请公司股东大会授权公司经营层依据市场原则及具体工作量在合理水平内调整审计费用及签署相关合同。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履行情况及审查意见

公司于2024年5月30日召开第三届董事会审计委员会2024年第四次会议，审议通过了《关于续聘公司2024年度财务审计机构及内控审计机构的议案》。

公司董事会审计委员会已对容诚会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等进行了充分了解和审查，审计委员会认为：在历年担任公司审计机构期间，容诚会计师事务所严格遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司委托的各项审计业务，续聘容诚会计师事务所为2024年度财务审计机构及内控审计机构，有利于公司2024年度财务及内控审计工作的顺利进行及审计工作的连续性，且不存在损害公司或全体股东利益的情形。因此，审计委员会全体委员同意续聘该所为公司2024年度财务审计机构及内控审计机构，并同意将上述事项提交公司董事会及股东大会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于2024年6月5日召开第三届董事会第十次会议，以5票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于续聘公司2024年度财务审计机构及内控审计机构的议案》，同意续聘容诚会计师事务所为公司2024年度财务审计和内部控制审计机构。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提请公司2024年第一次临时股东大会审议，并自公司2024年第一次临时股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

中饮巴比食品股份有限公司董事会

2024年6月6日