

证券代码：874142

证券简称：南方乳业

主办券商：中信证券

贵州南方乳业股份有限公司 变更IPO审计服务机构的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟改聘北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）为公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的审计机构；公司正在开展2024年年度审计机构的选聘工作，待履行相关审议程序后予以披露。

（一）机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2016年8月31日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼3层301

首席合伙人：万奇见

2023年度末合伙人数量：55人

2023年度末注册会计师人数：254人

2023年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：50人

2023年收入总额（经审计）：25,559.94万元

2023年审计业务收入（经审计）：13,793.54万元

2023年证券业务收入（经审计）：821.65万元

2023 年上市公司审计客户家数：无

2023 年挂牌公司审计客户家数：12家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：无

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
A04	农、林、牧、渔业-渔业
C26	制造业--化学原料和化学制品制造业
E49	建筑业-建筑安装业
F51	批发和零售业-批发业
L72	租赁和商务服务业-商务服务业

2023 年上市公司审计收费：无

2023 年挂牌公司审计收费：174.53万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：无

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：1家

2.投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：4,177.91万元

职业保险累计赔偿限额：无

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

截至2023年末，北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）职业风险基金及职业保险累计赔偿限额能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

3.诚信记录

北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年）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0次、自律监管措施0次和纪律处分0次。

北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，近三年无从业人员因执业行为受到监督管理措施和自律监管措施。

（二）项目信息

1.基本信息

拟签字项目合伙人：刘宇，2011年取得注册会计师资格，2000年起从事上市公司审计，2020年开始在北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）执业，现任北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。拟在公司聘任后为公司提供审计服务；从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师：刘功，2020年取得注册会计师资格，2018年起从事上市公司审计，2020年开始在北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）执业，现任北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）经理。拟在公司聘任后为公司提供审计服务；从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：张永刚，2004年成为注册会计师，2005年开始从事上市公司审计，2020年开始在北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）执业，从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

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（最近三个完整自然年度及当年）不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在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，不存在受到证券交易场所、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

北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）及拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、拟委派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

根据拟签订的IPO审计服务合同，本次IPO审计收费预计为215万元，每超一期增加50万元。

本期审计收费主要按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。

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

前任会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：4年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任前任会计师事务所开展部分审计工作后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

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧

其他原因

前任会计师事务所大华会计师事务所（特殊普通合伙）为其他公司提供年报审计业务被中国证券监督管理委员会江苏监管局给予暂停从事证券服务业务6个月的行政处罚，为不影响公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的进度，公司拟聘任北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）为公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的审计机构。

（三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就更换审计机构事宜已与大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，双方经协商一致解除合作关系。

公司已就变更审计机构的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行了沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项且对本次更换无异议。

三、拟变更审计机构履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司更换IPO审计服务机构的议案》，同意聘请北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市工作的审计机构。

（二）审计委员会审议意见

公司第一届董事会审计委员会第十三次会议审议通过了《关于公司更换IPO审计服务机构的议案》。公司审计委员会同意聘请北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市工作的审计机构。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事独立意见：北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务资格，具备良好的职业操守和专业能力，在审计工作中勤勉尽职，认真履行其审计职责，能够客观、公正地评价公司财务状况和经营成果，能够满足公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市的审计工作，不存在损害公司利益及股东尤其中小股东权益的情形。

（四）生效日期

本次聘任审计机构事项尚需提交公司股东大会审议。

四、备查文件

- （一）《贵州南方乳业股份有限公司第一届董事会第十八次会议决议》；
- （二）《独立董事关于第一届董事会第十八次会议相关事项的独立意见》。

贵州南方乳业股份有限公司

董事会

2024年6月26日