

证券代码：874543

证券简称：百利食品

主办券商：招商证券

广东百利食品股份有限公司

独立董事关于第四届董事会第十四次会议相关事项的事前认可意见及独立 董事意见

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。

2025年9月8日广东百利食品股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第四届董事会第十四次会议，根据《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件及《广东百利食品股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《广东百利食品股份有限公司独立董事工作制度》的有关规定，我们作为公司的独立董事，本着认真、严谨、负责的态度，对会议所涉及的相关事项发表如下独立意见：

1、关于确认公司 2025 年 1-3 月财务报表及审计报告的议案

根据公司提供的《关于确认公司 2025 年 1-3 月财务报表及审计报告的议案》及其附件文件，经过审慎核查，我们认为：公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《2025 年 1-3 月财务报表及审计报告》符合有关法律法规的规定及监管政策的要求，真实反应了公司 2025 年 1-3 月的财务状况，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情形。

因此，我们同意该议案，并同意提交公司董事会审议。

2、关于公司前期会计差错更正以及更正后的 2022 年、2023 年、2024 年 1-7 月、 2024 年度财务报表及附注的议案

根据公司提供的《关于公司前期会计差错更正以及更正后的 2022 年、2023 年、2024 年 1-7 月、2024 年度财务报表及附注的议案》及其附件文件，经过审慎核查，我们认为：公司本次前期会计差错更正相关事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 5 号——财务信息更正》等相关规定，公司对前期会计差错事项进行更正符合公司实际情况，内容及审议程序合法合规，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情形。

因此，我们同意该议案，并同意提交公司董事会审议。

3、关于公司内部控制自我评价报告及内部控制审计报告的议案

根据公司提供的《关于公司内部控制自我评价报告及内部控制审计报告的议案》及其附件文件，经过审慎核查，我们认为：公司编制的内部控制自我评价报告符合基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2024 年 12 月 31 日和 2025 年 3 月 31 日的内部控制的完整性、合理性及有效性进行自我评价，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截止 2025 年 3 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具的《内部控制审计报告》真实反映了公司内部控制体系建设及执行情况，对促进公司治理水平的提升起到积极作用，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情形。

因此，我们同意该议案，并同意提交公司董事会审议。

4、关于公司最近三年一期非经常性损益明细表及其鉴证报告的议案

根据公司提供的《关于公司最近三年一期非经常性损益明细表及其鉴证报告的议案》及其附件文件，经过审慎核查，我们认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《非经常性损益明细表鉴证报告》符合有关法律、法规、规范性文件和监管机构的相关规定，客观、公允的反映了公司最近三年一期非经常性损益的情况，不存在

损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情形。

因此，我们同意该议案，并同意提交公司董事会审议。

广东百利食品股份有限公司

独立董事：缪永林、向振宏、李军印

2025年9月8日