

证券代码：002299

证券简称：圣农发展

公告编号：2024-015

福建圣农发展股份有限公司

关于续聘公司 2024 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

福建圣农发展股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于 2024 年 3 月 27 日召开第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》，拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。本事项尚需提交公司股东大会审议通过，现将有关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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。

2、人员信息

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 1395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务规模

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公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 2 家。

4. 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（特殊普通合伙）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。华普天健所及容诚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。

5、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

拟任项目合伙人：李仕谦，中国注册会计师，1998 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，近三年签署或复核过逾十家上市公司审计报告。

拟任项目签字注册会计师：林宗揆，中国注册会计师，2014 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业，近三年签署过 2 家上市公司审计报告。

拟任项目质量控制复核人：郑磊，2006 年成为中国注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计业务，2006 年开始在容诚会计师事务所执业，近三年签署或复核过科大国创（300520）、三六五网（300295）和汉马科技（600375）等上市公司审计报告。

2、上述相关人员的诚信记录情况

上述人员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。

公司董事会提请股东大会授权管理层根据公司实际业务情况并参照有关标

准协商确定 2024 年度相关审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

2024 年 3 月 37 日，公司召开第六届董事会审计委员会第十三次会议对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前审查，以 3 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》，并同意将该议案提请公司董事会进行审议。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度外部财务审计机构，在 2023 年度审计工作中，遵守职业操守、勤勉尽职，尽责地完成了公司 2023 年度财务报告的审计工作，并对公司关于控股股东及其他关联方资金占用情况、募集资金存放与使用情况及公司内部控制等事项进行了认真核查，出具了鉴证意见或专项审核说明。为保持公司审计工作的连续性，审计委员会提议续聘容诚会计师事务所为公司 2024 年度审计机构。

（二）董事会审议程序

公司于 2024 年 3 月 27 日召开的第六届董事会第二十六次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的结果，审议通过了《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》。经审核，董事会认为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）拥有一支能够提供高度专业化服务的团队，具备证券从业相关资质，其审计团队已尽职尽责服务公司多年，亦为保持公司审计工作的连续性，便于各方顺利开展审计工作，公司拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，聘期一年，并提请股东大会授权管理层根据公司实际业务情况参照有关标准协商确定 2024 年度相关审计费用。

三、备查文件

- 1、公司第六届董事会第二十六次会议决议；
- 2、公司第六届董事会审计委员会第十三次会议决议；
- 3、拟聘任会计师事务所营业执照证照，主要负责人和监管业务联系人信息

和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

福建圣农发展股份有限公司

董 事 会

二〇二四年三月二十八日