

广东粤海饲料集团股份有限公司

关于聘任 2024 年度会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东粤海饲料集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 10 月 29 日召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于聘任 2024 年度会计师事务所的议案》，拟聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构，该事项尚需经过公司股东大会审议，现将有关情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

大信会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 1985 年，2012 年 3 月改制为特殊普通合伙制事务所，总部位于北京，注册地址为北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206。大信在全国设有 33 家分支机构，在香港设立了分所，并于 2017 年发起设立了大信国际会计网络，目前拥有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等 38 家网络成员所。大信是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一，首批获得 H 股企业审计资格，拥有近 30 年的证券业务从业经验。

2、人员信息：

首席合伙人为谢泽敏先生。截至 2023 年 12 月 31 日，大信从业人员总数 4001 人，其中合伙人 160 人，注册会计师 971 人。注册会计师中，超过 500 人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务信息

2023 年度业务收入 15.89 亿元，为超过 10,000 家公司提供服务。业务收入中，审计业务收入 13.80 亿元、证券业务收入 4.50 亿元。2023 年上市公司年报审计客户 204 家（含 H 股），平均资产额 146.53 亿元，收费总额 2.41 亿元。主要分布于制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，电力、热力、燃气及水生

产和供应业，科学研究和技术服务业、水利、环境和公共设施管理业。本公司同行业上市公司审计客户 134 家。

4、投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

5、诚信记录

近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、行政监管措施 18 次、自律监管措施及纪律处分 10 次。42 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 8 人次、行政监管措施 37 人次、自律监管措施及纪律处分 19 人次。

(二) 项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：上官胜，2010 年获得中国注册会计师资质，2009 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在大信会计执业，首次为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司 6 家。未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师：高楠，2012 年获得中国注册会计师资质，自 2006 年开始在事务所从事上市公司审计相关工作。2023 年开始在大信执业，首次为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司 1 家。未在其他单位兼职。

拟安排项目质量控制复核人员：郝学花，2011 年成为注册会计师。2009 年开始在大信执业，2014 年开始从事上市公司审计质量复核，首次为本公司提供审计服务。未在其他单位兼职。

2、诚信记录

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

拟签字项目合伙人、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

大信审计服务收费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以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。2024 年度审计费用共计人民币 165 万元，其中财务报告审计费用为人民币 120 万元，内控审计费用为人民币 45 万元，审计费用合计比 2023 年度审计费用少 5 万元。

二、拟聘任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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）已连续多年为公司提供审计服务，为公司提供审计服务期间勤勉尽责，出具的审计意见专业、独立、客观，切实履行了审计机构应尽的职责，公司对其多年来的辛勤工作和良好服务表示感谢。天职国际对公司 2023 年度审计意见为标准无保留意见，公司不存在已委托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）拟聘任会计师事务所的具体原因

天职国际已连续多年为公司提供审计服务，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，国有企业、上市公司选聘会计师事务所应当采用竞争性谈判、公开招标、邀请招标以及其他能够充分了解会计师事务所胜任能力的选聘方式，保障选聘工作公平、公正进行。为保证审计工作的独立性与客观性，经公司履行选聘程序后，公司根据竞争性谈判结果拟聘任大信为公司 2024 年度的财务报告审计机构和内部控制审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次聘任会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项，并对本次聘任无异议。鉴于公司聘任会计师事务所事项尚需提交股东大会审议，前后任会计师事务所将按照相关规定，积极做好沟通及配合工作。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

根据相关法规及公司《会计师事务所选聘制度》的规定，公司董事会审计委员会落实并指导公司内部开展 2024 年度选聘会计师事务所相关工作，审议选聘文件，确定评价要素和具体评分标准，监督选聘过程，提出拟选聘会计师事

务所及审计费用的建议，提交决策机构决定。公司第三届董事会审计委员会对大信基本信息、专业胜任能力、审计职业情况、投资者保护能力、诚信状况、独立性等事项进行了解和审查后，认为大信具备提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。审计委员会对拟聘任大信为公司 2024 年度财务报告审计机构和内控审计机构进行了表决，同意聘任并提交公司第三届董事会第二十次会议审议。

（二）董事会及监事会对议案审议和表决情况

2024 年 10 月 29 日，公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于聘任 2024 年度会计师事务所的议案》，同意聘任大信为公司 2024 年财务报告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交公司 2024 年第三次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- （一）公司第三届董事会第二十次会议决议；
- （二）公司第三届监事会第十五次会议决议；
- （三）公司第三届董事会审计委员会第十次会议决议；
- （四）天职国际的营业执照、执业证书，负责人和监管联系人信息、联系方式，拟签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

广东粤海饲料集团股份有限公司董事会

2024 年 10 月 30 日