

证券代码：872833

证券简称：鹰君股份

主办券商：国融证券

**厦门鹰君生态农业发展股份有限公司**  
**监事会关于 2023 年财务审计报告被出具**  
**保留意见审计报告的专项说明**

本公司及监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。

德赢（福建）会计师事务所（普通合伙）接受厦门鹰君生态农业发展股份有限公司（以下简称“鹰君股份”或“公司”）全体股东委托，审计公司 2023 年度财务报表，审计后出具了保留意见审计报告。根据全国中小企业股份转让系统的相关要求，公司监事会出具《关于 2023 年度财务审计报告被出具保留意见审计报告的专项说明》。相关事项说明如下：

**一、审计报告出具保留意见的依据和理由**

如财务报表附注“五、6 在建工程”所示，本年度在建工程增加额 1,210.00 万元，会计师未取得完整的工程相关合同、设备清单、设备签收单、工程进度情况等文件，会计师无法证实在建工程的完整性和真实性。

如财务报表附注“六、关联交易情况之 3、关联采购与销售情况”所示，鹰君股份与关联方销售交易金额 11,949,772.48 元，占公司销售收入总额 59.01%，鹰君股份与关联方交易的相关制度缺失，且会计师无法获得关联方企业提供的有关证据，会计师认为目前所获得的证据无法充分证实这些关联交易的公允性、完整性和真实性。

**二、监事会意见**

公司董事会出具了关于 2023 年度审计报告被出具保留意见的专项说明。公司监事会认为：

1、监事会对本次董事会出具的《董事会关于 2023 年度财务报告出具保留意见审计报告的专项说明》无异议。

- 2、董事会出具的该专项说明，能够真实、准确、完整地反应公司实际情况。
  - 3、监事会将督促董事会推进相关工作，解决审计报告中所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。
- 特此公告。

厦门鹰君生态农业发展股份有限公司

监事会

2024年6月28日