

证券代码：870981

证券简称：希源股份

主办券商：开源证券

海南希源生态农业股份有限公司 第三届董事会第二十一次会议决议公告

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。

一、会议召开和出席情况

（一）会议召开情况

- 会议召开时间：2024 年 11 月 20 日
- 会议召开地点：公司会议室
- 会议召开方式：现场
- 发出董事会会议通知的时间和方式：2024 年 11 月 10 日以电话方式发出
- 会议主持人：董事长肖诗希
- 会议列席人员：全体监事会成员、董事会秘书
- 召开情况合法合规性说明：
会议的召开和表决程序符合《公司法》和《公司章程》的规定。

（二）会议出席情况

会议应出席董事 5 人，出席和授权出席董事 5 人。

二、议案审议情况

（一）审议通过《关于前期会计差错更正及追溯调整》议案

1. 议案内容：

公司依据《海南省农业农村厅海南省财政厅关于公布 2022 年省级现代农业高质量发展产业园创建名单的函》（琼农函[2022]74 号）文件，收到政府给予的

奖补资金，公司认为上述奖补资金是对获批创建省级现代农业产业园的奖励，资金使用范围较广（全产业链发展的环节和领域），并非对某项特定资产的补贴，且公司申请该项省级奖补资金时，相关产业园项目长期资产投资已基本完成，上述奖补资金在省级文件限定使用范围内主要用于品牌体系建设，公司据此认为该笔奖补资金是与收益相关的政府补助。应中国证券监督管理委员会海南监管局《关于对海南希源生态农业股份有限公司现场检查情况予以关注的函》（海南证监函[2024]638 号）文件中要求，公司将该笔奖补资金调整为与资产相关的政府补助，并相应调整递延收益、未分配利润、其他收益。

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《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》（股转公告〔2023〕356 号）的相关规定，公司对相关差错事项进行更正，涉及 2024 年半年度的合并财务报表及 2024 年半年度母公司财务报表，本次会计差错更正能够更加准确地反映公司经营成果及财务状况，不存在损害公司和股东的合法权益，公司监事会同意对本次会计差错进行更正。

2.议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

3.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

4.提交股东大会表决情况：

本议案无需提交股东大会审议。

三、备查文件目录

《海南希源生态农业股份有限公司第三届董事会第二十一次会议决议》。

海南希源生态农业股份有限公司

董事会

2024 年 11 月 20 日