

证券代码：833462

证券简称：华瑞农业

主办券商：华龙证券

甘肃华瑞农业股份有限公司
第五届董事会第二十三次会议决议公告

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

1. 会议召开时间：2025 年 10 月 27 日
2. 会议召开方式：√ 现场会议 □ 电子通讯会议
3. 会议召开地点：公司会议室
4. 发出董事会会议通知的时间和方式：2025 年 10 月 16 日以书面方式发出
5. 会议主持人：韩登仑
6. 会议列席人员：监事会成员/高级管理人员
7. 召开情况合法合规性说明：
会议召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

（二）会议出席情况

会议应出席董事 6 人，出席和授权出席董事 6 人。

二、议案审议情况

（一）审议通过《关于发现会计差错并决定进行差错更正》议案

1. 议案内容：

公司于 2025 年 10 月 16 日收到中国证券监督管理委员会甘肃监管局（甘证监函[2025]224 号）《关于对甘肃华瑞农业股份有限公司的监管函》：公司在关联交易方面存在账务处理错误“公司于 2022 年向关联方金祁连乳业销售一批生鲜乳，确认收入及成本。后与金祁连乳业达成协议，同意将已制成奶粉的生鲜乳退

货，该笔交易商业实质已变更为委托加工。2023 年退货时，公司相应冲减当期收入、成本，未追溯调整至 2022 度，造成虚减 2023 年度、虚增 2022 年度收入 1,963,375.00 元、成本 1,186,467.51 元、净利润 776,907.49 元，不符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》第十一条、第十二条规定”。

甘肃证监局要求公司针对存在的问题制定切实可行的整改计划。公司决定对该项会计差错进行差错更正。

2.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

3.议案表决结果：同意 6 票；反对 0 票；弃权 0 票。

公司现任独立董事贾明琪对本项议案发表了同意的独立意见。

4.提交股东会表决情况：

本议案无需提交股东会审议。

（二）审议通过《关于拟聘请深圳皇嘉会计师事务所（普通合伙）为会计差错更正事项进行专项鉴证》议案

1.议案内容：

根据《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》第六条要求“挂牌公司对已公开披露的经审计的财务报表进行更正，应当聘请符合《证券法》规定的会计师事务所对更正事项进行专项鉴证。会计师事务所应以出具专项鉴证报告的形式，对挂牌公司会计差错更正事项进行专项说明，专项鉴证的对象为挂牌公司更正事项的内容以及对财务报表的影响。”

公司拟聘请符合规定的深圳皇嘉会计师事务所（普通合伙）对更正事项进行专项鉴证，并决定会计差错更正专项审计和 2025 年年度审计一并披露。

2.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

3.议案表决结果：同意 6 票；反对 0 票；弃权 0 票。

公司现任独立董事贾明琪对本项议案发表了同意的独立意见。

4.提交股东会表决情况：

本议案无需提交股东会审议。

(三) 审议通过《关于拟聘请深圳皇嘉会计师事务所（普通合伙）为公司 2025 年度审计机构》议案

1.议案内容：

因公司原审计机构北京亚泰国际会计师事务所（特殊普通合伙）已被财政部等部门注销其审计资质，经综合评估，公司董事会提议，拟聘请深圳皇嘉会计师事务所（普通合伙）为公司审计机构，负责公司 2025 年度的相关审计工作。

2.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

3.议案表决结果：同意 6 票；反对 0 票；弃权 0 票。

公司现任独立董事贾明琪对本项议案发表了同意的独立意见。

4.提交股东会表决情况：

本议案尚需提交股东会审议。

(四) 审议通过《关于更换世界银行贷款抵押物》议案

1.议案内容：

公司于 10 月 12 日召开第五届董事会第二十二次会议，会议中审议通过《关于向世界银行申请贷款 22750 万元》议案，议案中提到：“该笔贷款以华瑞农业拥有的不动产、生产性生物资产、项目形成的在建工程以及关联公司甘肃元茂生物科技有限公司的股权、甘肃科竞园生物肥业有限公司和张掖市特种合金制造有限公司自有的房地产资产提供综合抵押、质押担保。”

因生产性生物资产不能作为抵押标的，现将华瑞农业拥有生产性生物资产的担保标的更换为华瑞农业的全部专利权和商标权、关联企业甘肃锦世化工有限责任公司的商标权、关联企业青海金祁连乳业有限责任公司的全部专利权和商标权，担保方式从抵押担保变更为质押担保。

作为质押标的的专利权及商标权具体价值，以第三方评估机构出具的评估报告为准。

2.回避表决情况：

本议案涉及关联交易，关联董事韩登仑回避表决。

3.议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

4.提交股东会表决情况：

本议案尚需提交股东会审议。

（五）审议通过《关于提议召开公司 2025 年第八次临时股东会》议案

1.议案内容：

根据《公司章程》规定，本次董事会会议所审议之议题三、四需股东会最终审议批准，故提议召开 2025 年第八次临时股东会，会议召开时间为 2025 年 11 月 14 日，会议地点为公司会议室。

2.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

3.议案表决结果：同意 6 票；反对 0 票；弃权 0 票。

4.提交股东会表决情况：

本议案无需提交股东会审议。

三、备查文件

《甘肃华瑞农业股份有限公司第五届董事会第二十三次会议决议》

甘肃华瑞农业股份有限公司

董事会

2025 年 10 月 29 日