

广东天禾农资股份有限公司关于2024年度向银行申请综合授信额度的公告

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。

广东天禾农资股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月12日召开第五届董事会第三十九次会议,审议通过了《关于2024年度向银行申请综合授信额度的议案》,此议案需提交股东大会审议。现将有关情况公告如下:

一、关于向银行申请综合授信额度的情况

为适应公司持续做大做强基础农资产品并拓展业务区域,持续更加巩固和优质的产品供应体系、客户渠道体系,确保渠道完善并做大规模专业化农资农服务网络,加快构建公共农业社会化服务体系等所需要的资金需求,并保持适度的信用选择弹性,现公司向银行申请累计不超过人民币120亿元的綜合授信总额度,授信品种包括但不限于:银行借款、项目贷款、银行承兑汇票、信用证、贸易融资等。

上述綜合授信额度不等于公司的实际授信金额,具体授信金额仍需与银行进一步协商后确定,相关授信额度最终以正式签署的协议为准。

授信期限自股东大会审议通过之日起至2025年公司召开相应股东大会审议通过新的授信额度之日止,在有效期内,授信额度可循环使用。同时,为规避工作效率,及时办理授信业务,提请公司股东大会授权法定代表人代表公司负责办理银行综合授信业务的具体事务的相关手续,包括但不限于签署各项与授信申请及授信后各品种使用所涉及的相关合同或协议、承诺书及其他相关法律文件。

二、对公司的影响

目前,公司经营状况良好,具备良好的偿债能力,本次向银行申请綜合授信额度不会给公司带来重大财务风险及不存在损害公司利益的情形。

三、备查文件

第五届董事会第三十九次会议决议。

特此公告。

广东天禾农资股份有限公司董事会

2024年4月16日

广东天禾农资股份有限公司关于会计估计变更的公告

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。

广东天禾农资股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月12日召开第五届董事会第三十九次会议和第五届监事会第十五次会议,审议通过了《关于会计估计变更的议案》。本次会计估计变更无需提交股东大会审议,不会对公可营业收入、净利润、净资产等财务状况和经营成果产生重大影响。现将具体内容公告如下:

一、本次会计估计变更概述

(一)会计估计变更原因

根据《企业会计准则第4号—固定资产》“企业应当根据固定资产的性质和使用情况,合理确定固定资产的使用寿命和预计净残值。使用寿命的确定,为资产的可使用年限,公司开展“广东经农绿美县镇村产业振兴行动”等项目的建设,有关项目的房屋及建筑物均采用较高的建筑设计与施工质量,大多为钢结构框架并新增钢结构屋顶架结构,预计使用寿命相对较长。相关配套设施及设备采用目前行业较为先进的设施及设备,预计使用寿命相对较长。为合理固定资产使用寿命与实际使用寿命更加接近,计提折旧的期间更加合理,更加公允反映公司的固定资产对公司经营成果的影响,拟对与相应固定资产折旧政策进行变更。

(二)会计估计变更内容

根据《企业会计准则》规定,经公司财务部对厂房及建筑物的实际状况和折旧年限进行复核测算,拟对固定资产折旧年限进行变更调整,就待折旧及建筑物的折旧年限由10至30年变更为10至50年,机械设备的折旧年限由10年变更为10至20年,同时对折旧率进行调整。

本次会计估计变更事项,固定资产的折旧政策如下:

类别	折旧年限	年折旧率	预计净残值率
房屋及建筑物	10-30年	3.17%-9.50%	5%
机械设备	10-20年	4.50%	5%

本次会计估计变更后,固定资产的折旧政策如下:

类别	折旧年限	年折旧率	预计净残值率
房屋及建筑物	10-50年	1.90%-9.50%	5%
机械设备	10-20年	4.75%-9.50%	5%

(三)会计估计变更影响

本次会计估计变更自2024年1月1日起开始执行。

二、本次会计估计变更对公司的影响

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》的相关规定,本次会计估计变更采用未来适用法进行处理,无需对公司已披露的财务报表进行追溯调整,不会对公司以前年度的财务状况和经营成果产生影响。

三、相关意见说明

(一)审计委员会意见

本次会计估计变更符合《企业会计准则》(深圳证券交易所上市规则)等相关法律法规和公司会计政策,会计估计变更符合公司会计估计变更更谨慎、更准确的原则,符合公司的实际情况,无需对公司已披露的财务报表进行追溯调整,不会对公司以前年度的财务状况和经营成果产生影响,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。综上,审计委员会同意本次会计估计变更,同意将该议案提交公司董事会审议。

(二)监事会意见

公司于2024年4月12日召开公司第五届董事会第三十九次会议,全票审议通过了《关于会计估计变更的议案》,董事会认为,为使固定资产折旧年限与使用寿命更加接近,计提折旧的期间更加合理、更加公允反映公司的固定资产对公司经营成果的影响,根据《企业会计准则第4号—固定资产》(《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》等相关规定,同意对与相应固定资产折旧政策进行相应的调整。

(三)监事会意见

公司于2024年4月12日召开公司第五届监事会第十五次会议,全票审议通过了《关于会计估计变更的议案》,经审核,监事会认为公司固定资产折旧政策进行相应的调整,是为了适应公司业务发展和内部资产管理需要,符合《企业会计准则第4号—固定资产》(《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》等相关规定,不存在损害公司及全体股东利益的情形,同意公司对固定资产折旧政策进行相应的调整。

四、备查文件

1.第五届董事会第三十九次会议决议;

2.第五届监事会第十五次会议决议;

广东天禾农资股份有限公司董事会

2024年4月16日

广东天禾农资股份有限公司关于续聘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。

特别提示:

续聘的会计师事务所为“广东农会会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“农会事务所”)。此次续聘会计师事务所(国有资本、上市公司选聘会计师事务所管理方法)的相关规定。

本次续聘会计师事务所事项尚需提交股东大会审议。

一、续聘会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

会计师事务所名称:广东农会会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:2020年11月25日

组织形式:合伙企业(特殊普通合伙)

注册地址:广东省广州市南沙区黄旗街兴沙路6号704房-2

首席合伙人:古青峰

2.人员信息

截至2023年12月31日,农会事务所从业人员333人,合伙人32人,注册会计师133人,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师63人。

3.业务规模

2023年度,农会事务所收入经审计金额为人民币12,162.59万元,其中审计业务收入为9,349.44万元,审计业务收入为5,318.07万元。2023年度,农会事务所上市公司审计客户数为28家,主要行业有:制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气生产和供应业、交通运输、仓储和邮政业、房地产业、建筑业、环境和公共设施管理业、采矿业等,审计收费总额2,968.20万元,本公司行业上市公司审计客户9家。

4.投资者保护能力

截至2023年12月31日,农会事务所已提取职业风险基金918.84万元,购买的职业保险累计赔偿限额为人民币3,600万元。符合相关规定,能够覆盖因审计失败导致的社会赔偿责任。农会事务所从成立至今没有发生过因审计而需承担民事赔偿责任的情况。

5.诚信记录

农会事务所近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分,因执业行为受到监督管理措施2次,自监管措施实施1次。从业近三年内未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚,10名从业近三年内未因执业行为受到监督管理措施和自律监管措施15人次。上述监督管理措施和自律监管措施不涉及行政处罚,不影响农会事务所能够承接执行证券服务业务和其他业务。

(二)项目信息

1.基本信息

拟签字项目合伙人:朱林,2016年3月成为中国注册会计师,自2011年起从事上市公司审计;2023年起于农会事务所执业,现任农会事务所合伙人,自2020年起为公司提供审计服务,从本期为公司提供过IPO申报审计,上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务,有从事证券服务业务经验,具备相应的专业胜任能力。近三年签署7家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师:区敬伦,2021年12月成为中国注册会计师,自2016年起从事上市公司审计;2023年起于农会事务所执业,现任农会事务所审计经理;自2023年起为公司提供审计服务,从业期间为多家企业提供IPO申报审计,上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务,有从事证券服务业务经验,具备相应的专业胜任能力。近三年签署7家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人:连伟标,2015年4月成为中国注册会计师,自2008年起从事上市公司审计;2020年起于农会事务所执业,现任农会事务所合伙人,自2023年起为公司提供审计服务。从业期间为多家企业提供IPO申报审计,上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务,有从事证券服务业务经验,具备相应的专业胜任能力。近三年签署7家上市公司审计报告。

2.诚信记录

公司所属会计师事务所项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚,未因执业行为受到证监会及派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,未因执业行为受到交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3.独立性的说明

农会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》对独立性的要求的情形。

4.审计收费

本公司通过公开招投标方式选聘审计机构,审计费用参考市场价格,结合公司的业务规模,所处行业会计处理难度等多方面因素并参照市场相关收费标准确定。可参考事务所为公司的2024年度财务报表审计业务收费为150万元(不含税),内审控制审计费用为28万元(含税)。较上一期审计费用及定价标准未发生重大变动。公司董事会议决聘请股东大会授权委员会对农会事务所签订相关服务合同,并可根据公司2024年度的审计量和审计计划调整相关审计费用。

(六)本次续聘会计师事务所履行的程序

1.审计委员会履职情况

通过对农会事务所的充分了解和尽职调查,对其独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面进行核查,公司审计委员会一致认为农会事务所已完成从事证券服务业务具备,具有丰富的上市公司审计工作经验,在独立性、专业胜任能力、诚信记录及投资者保护能力等方面,能够满足公司对于审计机构的要求。且此次续聘会计师事务所符合有关法律、法规和公司章程的规定,不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意续聘农会事务所为公司2024年度审计机构,并同意提交公司董事会审议。

(七)董事会审议程序和表决情况

2024年4月12日,公司第五届董事会第三十九次会议以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果,审议通过了《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》,同意续聘农会事务所为公司2024年度审计机构。

(八)独立董事履职情况

1.独立董事履职情况

2.独立董事履职情况

3.独立董事履职情况

4.独立董事履职情况

5.独立董事履职情况

6.独立董事履职情况

7.独立董事履职情况

8.独立董事履职情况

9.独立董事履职情况

10.独立董事履职情况

11.独立董事履职情况

12.独立董事履职情况

13.独立董事履职情况

14.独立董事履职情况

15.独立董事履职情况

16.独立董事履职情况

17.独立董事履职情况

18.独立董事履职情况

19.独立董事履职情况

20.独立董事履职情况

21.独立董事履职情况

22.独立董事履职情况

23.独立董事履职情况

24.独立董事履职情况

25.独立董事履职情况

26.独立董事履职情况

27.独立董事履职情况

28.独立董事履职情况

29.独立董事履职情况

30.独立董事履职情况

31.独立董事履职情况

32.独立董事履职情况

33.独立董事履职情况

34.独立董事履职情况

35.独立董事履职情况

36.独立董事履职情况

37.独立董事履职情况

38.独立董事履职情况

39.独立董事履职情况

40.独立董事履职情况

41.独立董事履职情况

42.独立董事履职情况

43.独立董事履职情况

44.独立董事履职情况

45.独立董事履职情况

46.独立董事履职情况

47.独立董事履职情况

48.独立董事履职情况

49.独立董事履职情况

50.独立董事履职情况

51.独立董事履职情况

52.独立董事履职情况

53.独立董事履职情况

54.独立董事履职情况

55.独立董事履职情况

56.独立董事履职情况

57.独立董事履职情况

58.独立董事履职情况

59.独立董事履职情况

60.独立董事履职情况

61.独立董事履职情况

62.独立董事履职情况

63.独立董事履职情况

64.独立董事履职情况

65.独立董事履职情况

66.独立董事履职情况

67.独立董事履职情况

68.独立董事履职情况

69.独立董事履职情况

70.独立董事履职情况

71.独立董事履职情况

72.独立董事履职情况

73.独立董事履职情况

74.独立董事履职情况

75.独立董事履职情况

76.独立董事履职情况

77.独立董事履职情况

78.独立董事履职情况

79.独立董事履职情况

80.独立董事履职情况

81.独立董事履职情况

82.独立董事履职情况

83.独立董事履职情况

84.独立董事履职情况

85.独立董事履职情况

86.独立董事履职情况

87.独立董事履职情况

88.独立董事履职情况

89.独立董事履职情况

90.独立董事履职情况

91.独立董事履职情况

92.独立董事履职情况

93.独立董事履职情况

94.独立董事履职情况

95.独立董事履职情况

96.独立董事履职情况

97.独立董事履职情况

98.独立董事履职情况

99.独立董事履职情况

100.独立董事履职情况

101.独立董事履职情况

102.独立董事履职情况

103.独立董事履职情况

104.独立董事履职情况

105.独立董事履职情况

106.独立董事履职情况

107.独立董事履职情况

108.独立董事履职情况

109.独立董事履职情况

110.独立董事履职情况

111.独立董事履职情况

112.独立董事履职情况

113.独立董事履职情况

114.独立董事履职情况

115.独立董事履职情况

116.独立董事履职情况

117.独立董事履职情况

118.独立董事履职情况

119.独立董事履职情况

120.独立董事履职情况

121.独立董事履职情况

122.独立董事履职情况

123.独立董事履职情况

124.独立董事履职情况

125.独立董事履职情况

126.独立董事履职情况

127.独立董事履职情况

128.独立董事履职情况

129.独立董事履职情况

130.独立董事履职情况

131.独立董事履职情况

132.独立董事履职情况

133.独立董事履职情况

134.独立董事履职情况

135.独立董事履职情况

136.独立董事履职情况

137.独立董事履职情况

138.独立董事履职情况

139.独立董事履职情况

140.独立董事履职情况

141.独立董事履职情况

142.独立董事履职情况

143.独立董事履职情况

144.独立董事履职情况

145.独立董事履职情况

146.独立董事履职情况

147.独立董事履职情况

148.独立董事履职情况

149.独立董事履职情况

150.独立董事履职情况

151.独立董事履职情况

152.独立董事履职情况

153.独立董事履职情况

154.独立董事履职情况

155.独立董事履职情况

156.独立董事履职情况

157.独立董事履职情况

158.独立董事履职情况

159.独立董事履职情况

160.独立董事履职情况

161.独立董事履职情况

162.独立董事履职情况

163.独立董事履职情况

164.独立董事履职情况

165.独立董事履职情况

166.独立董事履职情况

167.独立董事履职情况

168.独立董事履职情况

169.独立董事履职情况

170.独立董事履职情况

171.独立董事履职情况