

证券代码：002982

证券简称：湘佳股份

公告编号：2025-025

债券代码：127060

债券简称：湘佳转债

## 湖南湘佳牧业股份有限公司 关于续聘审计机构的公告

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

湖南湘佳牧业股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月18日召开的第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第八次会议审议通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》，拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）为公司2025年度的审计机构，该议案尚需提交股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

### 一、拟聘任会计师事务所的情况说明

天健会计师事务所系本公司2024年度审计机构，具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力。在担任公司审计机构期间，能够按照国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求开展审计工作，独立、客观的发表审计意见，出具的各项报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。为保持公司审计工作的连续性，公司拟续聘天健会计师事务所为公司2025年度财务及内控审计机构。

### 二、拟聘任会计师事务所的基本信息

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	241人
上年末执业人员	注册会计师		2,356人

数量	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师	904人
2023年（经审计） 业务收入	业务收入总额	34.83亿元
	审计业务收入	30.99亿元
	证券业务收入	18.40亿元
2024年上市公司 （含A、B股）审计 情况	客户家数	707家
	审计收费总额	7.20亿元
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等
	本公司同行业上市公司审计客户家数	6

## 2. 投资者保护能力

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至2024年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过2亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下：

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024年3月6日	天健作为华仪电气2017年度、2019年度年报审计机构，因华仪电气涉嫌财务造假，在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	已完结（天健需在5%的范围内与华仪电气承担连带责任，天健已按期履行判决）

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对本所履行能力产生任何不利影响。

### 3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2022年1月1日至2024年12月31日）因执业行为受到行政处罚4次、监督管理措施13次、自律监管措施8次，纪律处分2次，未受到刑事处罚。67名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚12人次、监督管理措施32人次、自律监管措施24人次、纪律处分13人次，未受到刑事处罚。

#### （二）项目信息

##### 1. 基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	贺梦然	2000年	2002年	2002年	2025年	近三年签署或复核 9 家上市公司年度审计报告
签字注册会计师	贺梦然	2000年	2002年	2002年	2025年	
	刘灵珊	2015年	2015年	2015年	2021年	近三年签署 3 家上市公司年度审计报告
质量控制复核人	费方华	2006年	2004年	2006年	2023年	近三年签署或复核 9 家上市公司审计报告

##### 2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、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

天健会计师事务所及项目合伙人、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

2024年度审计费用为130万元，其中，财务审计费用为110万元，内部控制审计费用为20万元。

根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费标准以及投入工作时间等因素来定价的原则，公司董事会提请公司股东大会授权公司管理层与天健会计师事务所协商确定2025年度的相关审计费用。

### 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

#### （一）审计委员会履职情况

公司第五届董事会审计委员会第四次会议审议通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》，认为天健会计师事务所具备从事证券、期货相关业务资格，有良好的专业胜任能力、投资者保护能力、职业素养和诚信状况；天健会计师事务所在执业过程中能够坚持独立审计原则，认真、扎实地开展审计工作，切实履行了审计机构应尽的职责，较好地完成了公司2024年度财务报告审计的各项工作。因此，审计委员会同意续聘天健会计师事务所作为公司2025年度审计机构，负责公司财务报告审计以及其他相关审计工作，并同意将此事项提交公司第五届董事会第十二次会议审议。

#### （二）董事会对议案审议和表决情况

公司第五届董事会第十二次会议以9票赞成，0票反对，0票弃权审议通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所为2025年度审计机构。

#### （三）监事会对议案审议和表决情况

公司第五届监事会第八次会议以3票赞成，0票反对，0票弃权审议通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所为2025年度审计机构。

#### （四）生效日期

本议案尚须公司2024年度股东大会审议批准，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

### 四、报备文件

- 1、第五届董事会第十二次会议决议；
- 2、第五届董事会审计委员会第四次会议决议；
- 3、第五届监事会第八次会议决议；
- 4、天健会计师事务所营业执业证照，负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

湖南湘佳牧业股份有限公司

董事会

2025年4月19日