河北福成五丰食品股份有限公司

2026 年第二次临时股东会会议资料

二零二六年十一月

目　录

一、2026年第二次临时股东会会议议程 …… 3

二、2026年第二次临时股东会议须知 ……5

三、2026年第二次临时股东会议审议议案

议案1：关于补充确认关联方及其日常关联交易的议案……6

议案2：关于变更会计师事务所的议案……16

2026 年第二次临时股东会会议议程

会议召开方式：现场会议和网络投票相结合

现场会议时间：2026 年 11 月 17 日（星期二）下午 14:30

网络投票时间：2026 年 11 月 17 日（星期二）

交易系统投票平台投票时间段：9:15 -9:25，9:30-11:30，13:00-15:00；

互联网投票平台的投票时间段：9:15-15:00。

会议地点：河北省三河市燕郊高新区京榆大街 963 号公司会议室

参会人员：

1、截止 2026 年 11 月 10 日下午交易结束后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东均有权出席公司股东会。因故不能参加会议的股东可以书面委托代理人出席会议（该股东代理人不必是公司股东），或在网络投票时间内参加网络投票。

2、公司董事及高级管理人员；

3、公司聘请的律师。

会议主要议程：

一、主持人介绍到会嘉宾；

二、主持人宣布股东及股东代表到会情况；

三、推荐计票人和监票人；

四、主持人宣布会议开始，审议议案；

1、审议《关于补充确认关联方及其日常关联交易的议案》；

2、审议《关于变更会计师事务所的议案》；

五、股东发言；

六、出席会议的股东及股东代表对以上 2 项议案进行投票表决；

七、主持人宣布休息 10 分钟，工作人员统计表决结果；

八、监票人宣布表决结果，宣读股东会决议；

九、出席会议的董事和董事会秘书在会议决议和会议记录上签字；

十、公司聘请的律师发表见证意见；

十一、主持人宣布会议结束。

河北福成五丰食品股份有限公司

2026 年第二次临时股东会须知

为维护股东的合法权益，确保本次股东会的正常秩序，根据公司章程和股东会议事规则的有关规定，特制定如下议事规则：

一、股东会设立秘书处，具体负责会议有关程序方面的事宜。

二、出席本次现场会议的对象为在股东登记日（2026 年 11 月 10 日）已办理登记手续的股东。

三、股东参加股东会应遵循本次会议事规则，共同维护大会秩序，依法享有发言权、质询权、表决权等权利。

四、本次股东会安排每位股东发言时间不超过十分钟，股东在会议上要求发言，需向会议秘书处登记。发言顺序根据登记次序确定。发言内容应围绕大会的主要议案。

五、公司董事长指定有关人员有针对性地回答股东提出的问题，回答每个问题的时间不超过五分钟。

六、现场投票采用记名投票方式表决。每一项议案表决时，如选择“同意”、“反对”或“弃权”，请分别在相应栏内打“√”，如不选或多选，视为对该项议案投票无效处理。

表决完成后，请股东将表决票及时投入票箱或交给场内工作人员，以便及时统计表决结果。

七、本次股东会所审议的议案为二项普通议案。普通议案按参加本次会议表决的股东（包括股东代理人）所持表决权的半数以上同意即为通过。现场表决投票时，在股东代表和董事代表的监督下进行现场表决票统计。

八、公司聘请律师出席见证本次股东会，并出具法律意见书。

河北福成五丰食品股份有限公司

二〇二六年十一月十七日

议案 1

河北福成五丰食品股份有限公司

关于补充确认关联方及其日常关联交易的议案

各位股东及股东代表：

一、交易概述

公司在开展经济业务合作时，首先对照公司每季度更新的关联关系登记表，并通过公开工商登记股权、任职信息开展关联方识别；同时对控股股东、实控人进行询问确保关联交易完整、准确。

公司根据《关联管理管理制度》中“中国证监会、上海证券交易所或者公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的法人（或者其他组织）。”规定，对当地县、镇中与公司、实控人、控股股东的社会关系进行严格梳理和自查；对刚设立的新公司或以往没有相关交易经验的公司或人员在短期内与上市公司发生以往没有发生过的大额交易，而除上市公司之外不存在其他实质性的市场化的业务进行自查。经自查，依据上海证券交易所《股票上市规则》相关规定，确认该等主体为公司关联方，对应业务构成关联交易。该等交易为公司正常经营业务，定价公允，不存在利益输送。

为保证信息披露完整性，公司董事会、股东会对上述关联方及关联交易予以补充审议确认。未来，公司将严格执行公司《章程》、《关联交易管理制度》规定，完善关联方识别管控流程，强化合规管理，依规开展关联交易，避免同类问题再次发生。

公司 2025 年及 2026 年 1-9 月，分别与相关主体进行了活牛购销及农作物销售业务，具体数据如下：

时间	销售方	购买方	交易内容	数量（头）	金额（元）
2026 年	肉牛养殖分公司	三河市盈牧畜牧有限责任公司	活牛	248	1,523,640.00
2026 年	肉牛养殖分公司	三河市智牛畜牧有限责任公司	活牛	314	1,769,200.00
2026 年	肉牛养殖分公司	三河市冀盛畜牧有限责任公司	活牛	187	730,600.00
2026 年	肉牛养殖分公司	三河市裕隆畜牧有限责任公司	活牛	169	1,064,520.00
2026 年	肉牛养殖分公司	三河市茂源畜牧有限责任公司	活牛	703	6,884,880.00
2026 年	肉牛养殖分公司	三河市瑞隆肉牛养殖有限公司	活牛	2616	32,953,660.00

2026 年	肉牛养殖分公司	三河市鑫旺畜牧有限责任公司	活牛	317	5,100,240.00
2025 年	肉牛养殖分公司	三河市茂源畜牧有限责任公司	活牛	522	8,082,580.00
2025 年	肉牛养殖分公司	三河市瑞隆肉牛养殖有限公司	活牛	314	4,816,460.00
2025 年	肉牛养殖分公司	三河市鑫旺畜牧有限责任公司	活牛	883	13,692,268.00
2025 年	肉牛养殖分公司	三河市慧勇畜牧科技有限公司	活牛	311	4,786,760.00
合计				6584	81,404,808.00
时间	销售方	购买方	交易内容	数量（头）	金额（元）
2026 年	三河市茂源畜牧有限责任公司	肉牛养殖分公司	活牛	1307	14,436,068.00
2026 年	三河市瑞隆肉牛养殖有限公司	肉牛养殖分公司	活牛	3670	39,751,708.00
2026 年	三河市鑫旺畜牧有限责任公司	肉牛养殖分公司	活牛	1553	15,876,598.00
2026 年	三河市裕隆畜牧有限责任公司	肉牛养殖分公司	活牛	169	1,356,960.00
2025 年	三河市瑞隆肉牛养殖有限公司	肉牛养殖分公司	活牛	300	2,357,040.00
2025 年	三河市慧勇畜牧科技有限公司	肉牛养殖分公司	活牛	300	2,291,240.00
合计				7745	80,567,614.00
时间	销售方	购买方	交易内容	金额（元）	
2026 年	三河市瑞隆肉牛养殖有限公司	肉牛养殖分公司	牛棚租赁	240,000.00	
2025 年	三河市瑞隆肉牛养殖有限公司	肉牛养殖分公司	牛棚租赁	1,000,000.00	
合计				1,240,000.00	
时间	销售方	购买方	交易内容	数量（头）	金额（元）
2026 年	三河市瑞隆肉牛养殖有限公司	肉牛屠宰分公司	活牛	594	8,094,440.00
2025 年	三河市瑞隆肉牛养殖有限公司	肉牛屠宰分公司	活牛	205	2,684,120.00
合计				799	10,778,560.00
时间	销售方	购买方	交易内容	数量（吨）	金额（元）
2026 年	三河市万谷农业专业合作社	三河市盈牧畜牧有限责任公司	苜蓿	260.32	702,864.00
2026 年	三河市谷硕农业专业合作社	三河市智牛畜牧有限责任公司	苜蓿	510.71	1,378,917.00
2026 年	三河市谷硕农业专业合作社	三河市朴源畜牧有限责任公司	苜蓿	203.88	550,476.00
2026 年	三河市谷硕农业专业合作社	三河市百畜旺畜牧有限责任公司	苜蓿	355.59	960,093.00
2026 年	三河市万谷农业专业合作社	三河市瑞隆肉牛养殖有限公司	苜蓿	265.66	717,282.00
2025 年	三河市万谷农业专业合作社	三河市合聚致远供应链管理有限责任公司	青贮	13,694.00	6,847,000.00
2025 年	三河市谷胜农业专业合作社	三河市合聚致远供应链管理有限责任公司	青贮	28,500.00	14,250,000.00
2025 年	三河市谷硕农业专业合作社	三河市合聚致远供应链管理有限责任公司	青贮	32,853.00	16,426,500.00
合计				76,643.16	41,833,132.00

总合计	215,824,114.00

二、关联方基本情况

（一）、三河市盈牧畜牧有限责任公司

1、法定代表人： 王学术

2、注册资本：30 万元

3、成立日期：2026-06-03

4、注册地址：河北省廊坊市三河市黄土庄镇栲山一村

5、经营范围：一般项目：牲畜销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：牲畜饲养;种畜禽经营;种畜禽生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以批准文件或许可证件为准）

6、股权结构：

序号	姓名	持股比例
1	王学术	100%

7、最近一年又一期主要财务数据

单位：万元

时期	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
2026 年半年度	621.13	591.64	29.49	0.00	-0.51

（二）、三河市智牛畜牧有限责任公司

1、法定代表人： 李艳龙

2、注册资本：50 万元

3、成立日期：2026-03-27

4、注册地址：河北省廊坊市三河市黄土庄镇东城子村

5、经营范围：一般项目：牲畜销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：牲畜饲养;种畜禽经营;种畜禽生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以批准文件或许可证件为准）

6、股权结构：

序号	姓名	持股比例
1	李艳龙	100%

7、最近一年又一期主要财务数据

单位：万元

时期	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
2026 年半年度	554.51	506.04	48.47	0.00	-1.53

（三）、三河市朴源畜牧有限责任公司

1、法定代表人：刘辉

2、注册资本：50 万元

3、成立日期：2026-06-03

4、注册地址：河北省廊坊市三河市黄土庄镇栲山一村

5、经营范围：一般项目：牲畜销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：种畜禽生产;种畜禽经营;牲畜饲养（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以批准文件或许可证件为准）

6、股权结构：

序号	姓名	持股比例
1	刘辉	100%

7、最近一年又一期主要财务数据

单位：万元

时期	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
2026 年半年度	599.98	551.45	48.53	0.00	-1.47

（四）、三河市百畜旺畜牧有限责任公司

1、法定代表人：关宇

2、注册资本：30 万元

3、成立日期：2026-06-18

4、注册地址：河北省廊坊市三河市黄土庄镇栲山一村

5、经营范围：一般项目：牲畜销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：牲畜饲养;种畜禽经营;种畜禽生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以批准文件或许可证件为准）

6、股权结构：

序号	姓名	持股比例
1	关宇	100%

7、最近一年又一期主要财务数据

单位：万元

时期	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
2026 年半年度	50.00	20.00	30.00	0.00	-0.0038

（五）、三河市茂源畜牧有限责任公司

1、法定代表人：张振宇

2、注册资本：100 万元

3、成立日期：2025-09-02

4、注册地址：河北省廊坊市三河市黄土庄镇大唐迴村

5、经营范围：一般项目：牲畜销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：牲畜饲养;牲畜屠宰（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以批准文件或许可证件为准）

6、股权结构：

序号	姓名	持股比例
1	张振宇	100%

7、最近一年又一期主要财务数据

单位：万元

时期	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
2025 年度	2321.30	2225.50	95.80	0.00	-4.20
2026 年半年度	2323.05	2239.40	83.65	1304.41	-12.15

（六）、三河市慧勇畜牧科技有限公司

1、法定代表人：王小振

2、注册资本：50 万元

3、成立日期：2022-03-07

4、注册地址：河北省廊坊市三河市黄土庄镇东城子村

5、经营范围：畜牧籽种繁育；畜牧机械开发、畜牧技术开发；畜牧信息咨询；销售：牛、饲料、农副产品。道路货物运输（仅限保障城市基本运行的货物运输）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

6、股权结构：

序号	姓名	持股比例
1	三河市兴旺养殖有限责任公司	100%

7、最近一年又一期主要财务数据

单位：万元

时期	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
2025 年度	6508.93	6480.08	28.85	1323.21	-12.69
2026 年半年度	5042.51	4930.08	112.43	2922.69	82.50

（七）、三河市瑞隆肉牛养殖有限公司

1、法定代表人：邸白兰

2、注册资本：50 万元

3、成立日期：2024-07-30

4、注册地址：河北省廊坊市三河市黄土庄镇尚庄子村北

5、经营范围：许可项目：牲畜饲养;道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以批准文件或

许可证件为准）一般项目：牲畜销售;农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务;租赁服务（不含许可类租赁服务）（除依法须经批准的项目外，自主开展法律法规未禁止、未限制的经营活动）

6、股权结构：

序号	姓名	持股比例
1	三河市九酝香食品有限责任公司	100%

7、最近一年又一期主要财务数据

单位：万元

时期	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
2025 年度	6426.80	6373.40	53.40	3329.53	7.53
2026 年半年度	3616.35	3364.33	252.02	8023.88	198.42

（八）、三河市合聚致远供应链管理有限责任公司

1、法定代表人：刘辉

2、注册资本：50 万元

3、成立日期：2025-12-12

4、注册地址：河北省廊坊市三河市燕郊开发区燕高路 138 号润旭商贸中心 2 号楼五层

5、经营范围：一般项目：饲料原料销售;食用农产品零售;畜牧渔业饲料销售;食用农产品批发(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目：食品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以批准文件或许可证件为准）

6、股权结构：

序号	姓名	持股比例
1	刘辉	100%

7、最近一年又一期主要财务数据

单位：万元

时期	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
2025 年度	3512.21	3462.29	49.92	0.00	-0.07
2026 年半年度	3516.85	3468.29	48.56	0.00	-1.36

（九）、三河市鑫旺畜牧有限责任公司

2、法定代表人：张力

2、注册资本：50 万元

3、成立日期：2025-08-04

4、注册地址：河北省廊坊市三河市黄土庄镇大唐迴村

5、经营范围：一般项目：牲畜销售;畜禽收购（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：牲畜饲养;牲畜屠宰（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以批准文件或许可证件为准）

6、股权结构：

序号	姓名	持股比例
1	张力	100%

7、最近一年又一期主要财务数据

单位：万元

时期	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
2025 年度	2726.58	2688.37	38.21	0.00	-11.79
2026 年半年度	0.48	1644.88	-1644.4	1625.68	-1682.61

（十）、三河市冀盛畜牧有限责任公司

3、法定代表人：史仲元

2、注册资本：50 万元

3、成立日期：2026-03-26

4、注册地址：河北省廊坊市三河市黄土庄镇山河营村

5、经营范围：一般项目：牲畜销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：牲畜饲养;种畜禽经营;种畜禽生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以批准文件或

许可证件为准）

6、股权结构：

序号	姓名	持股比例
1	史仲元	100%

7、最近一年又一期主要财务数据

单位：万元

时期	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
2026 年半年度	103.04	104.71	-1.67	49.84	-1.67

（十一）、三河市裕隆畜牧有限责任公司

4、法定代表人：王超

2、注册资本：50 万元

3、成立日期：2026-03-26

4、注册地址：河北省廊坊市三河市黄土庄镇山河营村

5、经营范围：一般项目：牲畜销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：种畜禽生产;种畜禽经营;牲畜饲养（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以批准文件或许可证件为准）

6、股权结构：

序号	姓名	持股比例
1	王超	100%

7、最近一年又一期主要财务数据

单位：万元

时期	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
2026 年半年度	223.91	226.38	-2.47	49.78	-2.47

三、该关联交易的目的以及对上市公司的影响

公司与关联方发生活牛购销、农作物销售的日常关联交易，具备经营发展的必要性：

1、活牛购销：肉牛养殖及屠宰加工业务对牛源稳定性要求较高，根据市场营销需求，公司向关联方采购活牛，能够及时补充牛只存栏稳定性，保障生产加工原料供应；向关联方销售活牛，可用于优化牛群种群结构，处置部分存栏活牛，拓宽销售通路，平抑价格波动带来的经营压力，达到规模饲养的经营效果，这也符合养殖行业中不同企业“拿货”的经营惯例。上述交易过程中，公司都严格执行交易的商业实质性，各项交易手续齐全，价格公允。

2、农作物销售：公司种植业务产出农作物（小麦、玉米青贮及苜蓿等），在满足自身日常经营需要以外，进行对外出售。通过向关联方销售，实现存货变现，加快资金回笼，减少仓储损耗，提升种植板块经营效益。

上述关联交易均是基于平等自愿市场化原则开展，参考周边市场同类活牛、农作物市场交易价格，定价公允合理，具备真实商业实质；不存在为关联方输送利益、变相资金占用等情形；该类交易为公司养殖业务的必要补充，不会形成依赖关联方交易的经营模式，不会对上市公司独立性造成重大影响。

四、关联交易审议程序及独立董事的意见

1、2026年9月24日，公司召开第九届董事会第十次会议审议通过了《关于补充确认关联方及其日常关联交易的议案》，关联董事李良先生对本议案进行了回避表决。本次关联交易事项尚需提交公司股东会审议。

2、本议案已经公司独立董事专门会议 2026 年第二次会议审议通过。

3、独立董事认为本次补充审议的关联交易是公司基于实质终于形式原则，对当地县、镇社会关系进行深入梳理和自查，将疑似关联方确定为关联交易；该等关联交易定价客观、公允，不会构成公司对关联方的依赖，不会影响公司的独立性。本次关联交易事项要按照相关规定履行董事会及股东会相关审批程序，并进行相关信息披露；公司董事会审议此项议案时，关联董事应回避表决。

请各位股东审议。

河北福成五丰食品股份有限公司

二〇二六年十一月十七日

议案 2

河北福成五丰食品股份有限公司

关于变更会计师事务所的议案

各位股东及股东代表：

拟聘任的会计师事务所名称：北京炎黄会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“炎黄会计师事务所”）

原聘任的会计师事务所名称：深圳市泓毅会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“泓毅会计师事务所”）。

一、拟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：北京炎黄会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2015 年 10 月 20 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市丰台区南四环西路 186 号四区 7 号楼 3 层 01 室

首席合伙人：李炼

上年度末（2025 年末）合伙人数量：2 人

上年度末（2025 年末）注册会计师人数：11 人

上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：5 人

截止 2026 年 10 月，合伙人数量：17 人，注册会计师人数：74 人

最近一年（2025 年度）收入总额（经审计）：156 万元

最近一年（2025 年度）审计业务收入（经审计）：109 万元

最近一年（2025 年度）证券业务收入（经审计）：20 万元

上年度（2025 年末）挂牌公司审计客户家数：5 家

上年度挂牌公司审计客户前三大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
I65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
C13	制造业	农副食品加工业
C38	制造业	电气机械和器材制造业

E50	建筑业	建筑装饰、装修和其他建筑业

2. 投资者保护能力

上年计提职业风险基金 7.8 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 1 亿元，能适当承担因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提、质押保险购买符合相关规定。近三年没有因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

炎黄会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 0 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。11 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 0 次和自律监管措施 0 次。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人：徐德元，中国注册会计师，自 2003 年起从事上市公司审计工作，于 2004 年取得中国注册会计师资格，2026 年 5 月在本所开始执业。专业领域覆盖制造业、软件和信息技术服务业。曾签署上市公司建车 B（200054）审计报告，挂牌公司石晶光电（430025）审计报告。近三年内，未因执业行为受到任何行政处罚或自律监管措施，且不存在违反独立性要求的情形，具备证券服务业务经验。

签字注册会计师：向祯科，2014 年成为注册会计师，2026 年 9 月在本所开始执业。近三年参与并复核锦富技术（300128）重大收购等上市公司审计项目。近三年内，未因执业行为受到任何行政处罚或自律监管措施，且不存在违反独立性要求的情形，具备证券服务业务经验。

质量复核合伙人：口惠黠，2020 年 6 月成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2024 年在本所执业，近三年签署了上市公司电科芯片（600877）的审计报告，挂牌公司展浩电气（831350）审计报告，具备相应专业胜任能力。近三年内，未因执业行为受到任何行政处罚或自律监管措施，且不存在违反独立性要求的情形，具备证券服务业务经验。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整

自然年度及当年）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、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、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

炎黄所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4. 审计收费

2026 年度审计费用共计人民币 170 万元，其中，财务报表审计费用人民币 130 万元，内部控制审计费用人民币 40 万元。本期审计费用较上年度增长约 23%，主要原因是公司股票被实施退市风险警示，审计风险等级提升；炎黄会计师事务所将对期初数及上年度非标意见的事项追加更多有针对性的审计程序，核查范围与取证工作量大幅增加，需投入更多的审计人员，项目工时显著增加。审计收费是结合审计工作量、执业风险、行业市场行情，经双方友好协商确定，公允合理，不存在购买审计意见的情形。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司 2025 年度财务报表及内部控制审计工作由泓毅会计师事务所担任，为公司提供年审审计服务年限 1 年，2025 年度财务报表审计意见为无法表示意见，内部控制审计报告意见为否定意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

鉴于泓毅会计师事务所未能通过公司 2026 年 5 月 20 日召开的 2025 年年度股东会的续聘议案。为保证 2026 年度审计工作的正常开展，结合公司实际情况，故而公司按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《公司章程》等有关规定，经综合评估及审慎研究，公司拟聘任炎黄会计师事务所成为公司 2026 年度财务报表及内部控制审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了充分的沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》要求，做好后续沟通及配合工作。

三、拟聘任会计事务所履行的程序

1、审计委员会审议意见

根据监管要求及本公司制度规定，公司董事会审计委员会负责落实 2026 年度会计师事务所选聘相关工作，审计委员会查阅了炎黄会计师事务所有关资格证照、业务能力、独立性、人员数量、诚信记录、投资者保护能力等相关信息，充分了解其执业情况。一致认可炎黄会计师事务所的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力，认为炎黄会计师事务所具备为上市公司提供审计服务的资质和能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司年度财务报表和内部控制审计工作的要求。审计委员会一致同意聘任炎黄会计师事务所为公司 2026 年度财务报表及内部控制审计机构，并同意将此议案提交公司董事会审议。

2、董事会对议案审议和表决情况

公司第九届董事会第十一次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任炎黄会计师事务所为公司 2026 年度财务报表和内部控制审计机构。

请各位股东审议。

河北福成五丰食品股份有限公司

二〇二六年十一月十七日