证券代码：002299 证券简称：圣农发展 公告编号：2026-010

# 福建圣农发展股份有限公司 关于公司2026年度董事、高级管理人员薪酬方案的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

福建圣农发展股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2026年4月10日召开第七届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司2026年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案》，全体董事回避表决，并将该议案直接提交公司2025年度股东会审议，现将有关情况公告如下：

一、适用对象

公司董事、高级管理人员(总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监及《公司章程》中列入高级管理人员范围的其他人员)。

二、适用期限

本次董事、高级管理人员薪酬方案自公司股东会审议通过后生效，至新的董事薪酬方案通过后自动失效。

三、薪酬标准及发放方法

1、独立董事津贴标准

公司独立董事薪酬为津贴制，津贴标准为8万元/年(含税)，按月平均发放。

2、非独立董事、高级管理人员薪酬方案

公司非独立董事、高级管理人员的薪酬由基本薪酬、绩效薪酬和中长期激励收入等组成，其中绩效薪酬占比原则上不低于基本薪酬与绩效薪酬总额的百分之五十。

公司外部董事不在公司领取薪酬，津贴或者享受福利待遇。

四、其他说明

1、公司董事、高级管理人员因换届、改选、任期内辞职等原因离任或者因公司工作需要发生职务变动、岗位调整的，按其实际任期和实际绩效计算薪酬并予以发放。若涉及提前解除董事、高级管理人员任职的补偿内容应当符合公平原则，不得损害公司合法权益。

2、上述薪酬均为税前金额，其所涉及的个人应缴纳的有关税费统一由公司代扣代缴。

3、本方案未尽事宜，将按照国家法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》等规定执行。本方案如与国家日后颁布的法律法规、部门规章、规范性文件和经合法程序修改后的《公司章程》等相抵触时，按照有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》等规定执行。

五、备查文件

1、公司第七届董事会第二十次会议决议；

2、公司第七届董事会薪酬与考核委员会第七次会议决议。

特此公告。

福建圣农发展股份有限公司

董 事 会

二〇二六年四月十三日

证券代码：002299 证券简称：圣农发展 公告编号：2026-011

# 福建圣农发展股份有限公司 关于2026年开展期货和衍生品交易的公告

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、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示：

1.投资种类：包括期货、期权、远期和掉期(互换)等产品或者混合上述产品特征的金融工具以及深圳证券交易所(以下简称“深交所”)认定的其他投资。

2.投资金额：在任一时点上用于期货和衍生品交易业务的资金余额最高不超过人民币20,000万元(含20,000万元)，在本额度范围内，在各投资产品间自由分配，并可由公司及其下属子公司共同循环滚动使用。

3.特别风险提示：本投资无本金或收益保证，在投资过程中存在市场风险、流动性风险、操作风险等，敬请投资者注意投资风险。

福建圣农发展股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月10日召开第七届董事会第二十次会议，审议通过了《关于2026年开展期货和衍生品交易的议案》，同意公司及其下属子公司在保障日常生产经营资金需求，有效控制风险的前提下使用不超过人民币20,000万元的自有资金开展期货和衍生品交易。本议案尚需提交公司股东会审议。现将有关事项公告如下：

一、投资情况概述

1.投资目的

为满足公司战略投资需求，公司持续聚焦主业，加强产业合作及上下游产业链投资，并充分发挥金融工具对公司上下游产业链的协同作用推进公司产业升级布局。在不影响公司正常经营及风险有效控制的前提下，公司拟利用闲置自有资金进行期货和衍生品交易，进一步提升资金使用效率，提高公司的资产回报率，实现公司资金的增值，为公司及股东创造更大的收益。

2.投资金额

在任一时点上用于期货和衍生品交易的资金余额最高不超过人民币20,000万元(含20,000万元)，在本额度范围内，在各投资产品间自由分配，并可由公司及其下属子公司共同循环滚动使用。

3.投资品种

投资范围包括期货、期权、远期和掉期(互换)等产品或者混合上述产品特征的金融工具以及深交所认定的其他投资。

4.投资期限

在上述额度内可循环使用，有效期为自股东会审议通过之日起至下一年度股东会召开之日止。

5、资金来源

本次开展期货和及衍生品交易事项使用的资金系公司闲置自有资金，该资金的使用不会造成公司的资金压力，也不会对公司正常经营、投资等行为带来影响；不涉及募集资金。

二、审议程序

公司于2026年4月10日召开第七届董事会第二十次会议，会议审议通过了《关于2026年开展期货和衍生品交易的议案》，本议案尚需提交公司股东会审议。

本次使用自有资金开展期货和衍生品交易不涉及关联交易。

三、投资风险分析及风控措施

(一)投资风险

1、价格异常波动风险：期货及衍生品行情变动较大时，可能产生价格波动风险。

2、资金风险：期货及衍生品交易采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。

3、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统、网络、通讯等故障造成交易系统非正常运行，导致交易指令延迟、中断等问题。

4、信用风险：当价格出现对交易对方不利的大幅波动时，交易对方可能出现违约行为造成公司损失的风险。

5、政策风险：期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来的风险。

(二)风险控制措施

1、公司将严格遵守审慎投资原则，在股东会审批通过的额度范围内进行投资，严格按照公司管理制度规定下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作；严格遵守风险与收益最优匹配原则。

2、公司将严格筛选交易对手方，仅与经营稳健、资信良好、具有金融衍生品交易业务经营资格的金融机构开展交易，必要时邀请外部专业投资和法律事务服务等机构，为公司提供咨询服务，为公司提供科学严谨的投资策略和建议。

3、公司制定了《证券投资及衍生品交易管理制度》等制度，对公司开展期货及衍生品交易的审批权限、操作流程及风险管理等方面做出了明确的规定，各项措施切实有效且能满足实际操作的需要，同时也符合监管部门的有关要求。

四、相关会计处理

公司将根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第37号——金融工具列报》《企业会计准则第39号——公允价值计量》等会计准则的要求，进行会计核算及列报。

五、投资对公司的影响

公司坚持谨慎投资的原则，在满足公司日常经营现金需要及风险有效控制的 前提下，以自有资金适度进行期货和衍生品业务，不会影响公司主营业务的正常开展，有利于推进公司产业升级布局、稳定扩大市场份额以及提高公司的资金使用效率，为公司和股东谋取更高的投资回报。同时，公司已制定相关制度，对期货和衍生品交易的原则、范围、权限、操作程序、资金使用情况等管理作出了明确规定，能够有效规范交易行为、风险可控，不存在损害全体股东利益的情形

六、备查文件

1、公司第七届董事会第二十次会议决议。

特此公告。

福建圣农发展股份有限公司

董 事 会

二〇二六年四月十三日

证券代码：002299 证券简称：圣农发展 公告编号：2026-017

# 福建圣农发展股份有限公司 关于“质量回报双提升”行动方案的公告

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、误导性陈述或者重大遗漏。

福建圣农发展股份有限公司(以下简称“公司”、“圣农”)为深入贯彻中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国务院常务会议提出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，践行积极回报投资者的理念，结合公司发展战略、经营情况及财务情况，为进一步维护公司全体股东利益，增强投资者信心，促进公司长远健康可持续发展，制定了“质量回报双提升”行动方案，现将2025年度进展情况公告如下：

一、坚持长期主义，构筑白羽肉鸡全产业链，持续推进公司高质量发展

报告期内，公司管理层持续推进精益化运营、数智化转型，激活高质量发展新动能，发力BC双端增长飞轮，以种源优势、成本领先、大食品规模服务能力构筑全产业链及产业生态能力，最终实现客户和消费者的价值创造。2025年度，公司经营业绩稳步提升，充分展现了公司在面对产品价格压力与市场挑战时的良好经营韧性及可持续增长动能，进一步夯实了公司在行业中的竞争优势。

1、聚焦主业，夯实高质量发展根基

公司自成立以来，40余年如一日，始终坚持聚焦白羽肉鸡这一核心产业，现拥有白鸡养殖产能近8亿羽，食品深加工产能超过50万吨，一体化规模位居世界前列。

在种源创新方面，公司自主研发的“圣泽901”及迭代升级版“圣泽901Plus”持续实现性能突破。升级版“圣泽901”在料肉比、产蛋率、生长速度、抗病性四项指标均达国际领先水平。受益于自研种鸡在料肉比等关键指标上的持续优化，叠加公司持续推进经营管理精益化，2025年综合造肉成本同比下行超5%，为利润增长奠定了坚实基础。

产业链整合方面，报告期内公司完成对安徽太阳谷食品科技(集团)有限公司(以下简称“太阳谷”)的全资收购。太阳谷拥有6500万羽肉鸡年产能、9万吨食品加工能力，地处长三角区域，有效完善了公司全国布局。自2023年公司参股赋能后，太阳谷实现扭亏为盈，2024年净利润1.73亿元，2025年并表后对上市公司利润贡献1.11亿元，协同效应显著。

生产经营方面，报告期内，公司产量、销量均实现增长。鸡肉生食销售量157.68万吨，深加工肉制品产品销售量44.76万吨，分别较2024年增长12.40%、41.25%。报告期内，公司实现营业收入200.94亿元，同比增加8.12%，归母净利润13.80亿元，同比增幅90.55%，扣非归母净利润8.45亿元，同比增幅22.27%。

2、持续发力大食品战略

报告期内，公司大食品战略取得显著成效。2025年，公司各板块销量稳健增长，深加工产品占比持续提升。公司坚定推进全渠道策略，逆势扩大市场份额并实现了高价值渠道占比的稳步提升。深加工产品销量同比增长41.25%。凭借全产业链全程可防、可控、可追溯的食品安全优势和高水平的产品研发能力，公司持续优化产品结构，圣农品牌形象更加深入人心。

3、积极履行社会责任

面对复杂多变的宏观环境，公司坚持走稳中求进、高质量可持续发展之路。我们将可持续发展理念融入治理与经营，以诚信合规及数智化管控构建现代化治理体系；以科技创新推动育种自立自强与智慧养殖升级，依托全产业链、立足全流程严守品质标准；积极应对气候变化，布局光伏新能源、推进节能技改与水资源梯级利用，打造“一主两副”绿色产业链和循环经济模式，致力于成为中国现代农业低碳环保样本；同时保障员工安全与职业发展，营造多元包容的工作环境，以“共富工厂”和产业帮扶推动乡村振兴，共建和谐社会。

圣农依托县域白羽肉鸡主导产业优势，充分发挥龙头企业带动作用，以产业链为纽带，以共富产业园、村企共建项目为载体，规模化承接白羽肉鸡延链补链的产业，形成包括产业振兴、多元助力的特色乡村振兴模式，聚焦脱骨鸡爪、规模肉串等深加工赛道，强化资金、人才、技术支撑，破解融资难、用工缺、运营弱等问题，拓宽村集体与村民增收渠道。截至2025年底，圣农建设“共富工厂”37个(投产17个、在建20个)，辐射带动周边95个行政村实现家门口就业与产业增收。“共富工厂”主要承接鸡爪脱骨、串签、分拣、包装等劳动密集型工序，操作门槛适中，培训周期短，优先吸纳当地留守妇女、低收入农户、脱贫劳动力等群体就近就业，实现“务农、顾家、上班”三不误，提供就业岗位超过4,000个，有效拓宽农民增收渠道，吸引近千名农民工返乡就业。

二、夯实公司治理，提升规范运作水平

报告期内，公司根据最新法律法规要求，持续推进公司治理架构优化。2025年8月15日，公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》及《关于修订公司部分内部治理制度的议案》，根据相关法律法规，公司不再设置监事会，监事会职权由董事会审计委员会行使。前述议案于2025年9月3日经公司2025年第二次临时股东大会审议通过。2025年12月1日，公司召开职工代表大会，选举席军先生为公司第七届董事会职工代表董事，完成了从非独立董事变更为职工代表董事的衔接过渡。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》等有关法律法规、规章和规范性文件的规定，对《关联交易管理制度》《商品期货套期保值内部控制制度》《董事会议事规则》《股东会议事规则》《董事会审计委员会议事规则》等20份制度进行了修订，进一步规范公司内部治理，保障决策的科学性、民主性，切实保障利益相关者的合法权益。

三、重视投资者回报，共享公司经营成果

公司始终秉持上市公司和投资者是市场的共生共荣体的理念，构建良好投资生态，实现上市公司与投资者共同成长。公司多年实行持续、稳定的股利分配政策回报股东，积极构建与股东的和谐关系。

2025年前三季度，公司实施了向全体股东每10股派发现金红利3元(含税)的利润分配方案，以公司总股本1,243,111,721股剔除已回购股份(7,233,029股)后的1,235,878,692股为基数，共计派发现金红利370,763,607.60元。2025年度，公司拟以实施分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的股份为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元人民币(含税)，本次预计共派发现金红利248,554,064.40元(含税)。若本次利润分配预案获得2025年度股东会审议通过，公司2025年度累计现金分红总额将达到619,317,672元。

自上市以来，公司持续高比例现金分红，累计现金分红74.80亿元(含上述2025年度利润分配预案的分红金额)，占累计归母净利润的比例近60%。未来公司将继续坚持高质量经营，延续高比例现金分红政策，合理平衡企业成长与股东回报，进一步增强投资者的满意度和获得感。

四、加强信息披露质量，重视投资者交流

公司依据最新的《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第5号——信息披露事务管理》《信息披露事务管理制度》《投资者关系管理制度》等规定的要求，制定公司内部各项管理制度，依托制度增加信息披露规范性，加强信息披露事务管理，以此保护投资者的合法权益，持续提高信息披露工作质量，全年累计披露带编号公告82份，切实保障投资者知情权。

为方便投资者深入了解圣农，日常经营过程中，公司积极保持与投资者交流畅通无阻，通过举办业绩说明会，组织圣农之旅参观活动、接待日常调研、积极回复投资者在互动易上的问询、电话交流等多种方式，加强与机构投资者、媒体及个人投资者的沟通，提高公司运营透明度，引导广大投资者对公司具有更全面、客观的认识，助力资本市场公平、稳定发展。

展望未来，圣农发展将继续严格履行上市公司的责任与义务，全面实施“质量回报双提升”行动计划，坚定推进战略发展，不断增强核心竞争力，推动公司实现高质量、可持续的发展。公司将坚守为投资者创造价值与提升回报的宗旨，践行以投资者为本的价值理念，凭借过硬的经营业绩为投资者持续创造回报，切实增强投资者信心，共同促进资本市场的健康与积极发展。

特此公告。

福建圣农发展股份有限公司

董 事 会

二〇二六年四月十三日

证券代码：002299 证券简称：圣农发展 公告编号：2026-014

# 福建圣农发展股份有限公司关于公司2025年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

福建圣农发展股份有限公司(以下简称“公司”)根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则(2025年修订)》《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理(2026年修订)》等相关规定，将公司2025年度计提资产减值准备的具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备的概述

1、本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则(2025年修订)》等相关规则的要求，为真实、准确反映公司截至2025年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果，基于谨慎性原则，公司对各类资产进行了全面检查和减值测试，对公司截至2025年12月31日合并报表范围内有关资产计提相应的减值准备。

2、本次计提减值准备的资产范围、总金额及拟计入的报告期间

本次计提资产减值准备的资产范围及金额根据相关法规以及公司相关会计政策，结合公司的实际情况，本着谨慎性原则，公司及其下属子公司2025年度计提各项资产减值准备金额合计22,945.93万元，计入的报告期间为自2025年1月1日至2025年12月31日，具体明细如下：

| 项目 | 本期计提金额(元) | 占2024年度经审计归属于上市公司股东的净利润的比例 |
|---|---|---|
| 信用减值损失-其他应收款 | -30,229,288.49 | -4.17% |
| 信用减值损失-应收账款 | -1,186,968.64 | -0.16% |
| 资产减值损失-存货 | -198,043,011.78 | -27.34% |
| 商誉 | - | - |
| 合计 | -229,459,268.91 | -31.67% |

注：上表项目损失以“-”号填列。

3、本次计提资产减值准备事项履行的审批程序

本次计提减值准备事项已经公司第七届董事会审计委员会第九次会议审前审议并通过，并经公司第七届董事会第二十次会议通过。根据相关规定，本次计提减值准备事项无需提交公司股东会审议。

二、本次计提减值准备的确认标准及计提方法

1、金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。

对于已发生信用减值、但在后续变动中不再存在信用减值的金融资产，本公司按照对该金融资产的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票及信用证

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收第三方客户货款

应收账款组合2 应收合并范围内关联方客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

2、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

3、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

三、本次对单项资产计提减值准备未超过净利润30%的说明

本次计提资产减值最大金额为存货跌价损失，存货跌价损失计提19,804.30元，占2025年度经审计归属于上市公司股东的净利润的比例14.35%，未超过30%。

四、关于本次计提资产减值准备合理性说明以及对公司的影响

公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政 策的规定，计提资产减值准备依据充分，符合公司资产现状。本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，有助于公司公允地反映截至2025年12月31日公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具合理性。

2025年度公司计提资产减值准备金额合计22,945.93万元，对应减少2025年归属于上市公司股东的净利润22,945.93万元，减少归属于上市公司股东的所有者权益21,775.53万元。公司本次计提的减值准备已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计。

五、董事会审计委员会关于计提资产减值准备的说明

公司第七届董事会审计委员会第九次会议以3票赞成、0票反对、0票弃权审议通过了《关于公司2025年度计提资产减值准备的议案》。具体意见如下：

公司2025年度需计提的资产减值准备，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计谨慎性原则，依据充分，公允反映了公司2025年12月31日合并财务状况以及2025年度的合并经营成果，有助于公司向投资者提供更加可靠的会计信息。同意将该议案提请公司董事会审议。

六、备查文件

1、公司第七届董事会第二十次会议决议；

2、第七届董事会审计委员会第九次会议决议。

特此公告。

福建圣农发展股份有限公司

董 事 会

二〇二六年四月十三日

证券代码：002299 证券简称：圣农发展 公告编号：2026-016

# 福建圣农发展股份有限公司关于减少注册资本及修改《公司章程》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、误导性陈述或者重大遗漏。

一、公司章程修改情况

2026年4月10日，福建圣农发展股份有限公司(以下简称“公司”)第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于变更回购股份的用途并注销公司部分股份的议案》。根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关规定，鉴于公司回购专用证券账户剩余341,399股库存股即将满三年，公司拟将上述股份变更用途并予以注销。

在公司股份总数不发生其他变动的前提下，本次股份注销完成后，注册资本将由1,243,111,721元变更为1,242,770,322元，股份总数从1,243,111,721股变更为1,242,770,322股。

同时结合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)发布的《上市公司章程指引》、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律、法规、规范性文件的规定，根据公司实际情况，公司拟对现行的《公司章程》部分条款进行修改。具体情况如下：

| 本次修改前的原文内容 | 本次修改后的内容 |
|---|---|
| 第六条 公司注册资本为人民币1,243,111,721元。 | 第六条 公司注册资本为人民币1,242,770,322元。 |
| 第二十一条 公司在首次向社会公众公开发行股票后的股份总数为410,000,000股，均为人民币普通股(A股)。经公司2010年度股东大会审议通过，公司以股份总数410,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计向全体股东转增股份410,000,000股，该方案实施后，公司的股份总数为820,000,000股，均为人民币普通股(A股)。经中国证监会《关于核准福建圣农发展股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2011]630号)核准，公司于2011年5月实施了非公开发行股票9,090万股。2011年6月3日，公司向特定对象非公开发行的90,900,000股在深圳证券交易所上市，公司的股份总数增加至910,900,000股，均为人民币普通股(A股)。<br>经商务部【外商资管审字[2015]0011号】批准和中国证监会【证监许可[2015]625号】核准，公司于2015年5月实施了非公开发行股票20,000万股，公司的股份总数增至111,090万股，均为人民币普通股(A股)。<br>经中国证监会(证监许可[2017]1843号)核准，公司于2017年11月实施了非公开发行股票128,508,517股，公司的股份总数增至1,239,480,517股，均为人民币普通股(A股)。<br>2020年2月21日公司向2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予的限制性股票4,818,995股在深圳证券交易所上市，公司的股份总数增加至1,244,299,512股，均为人民币普通股(A股)。<br>公司回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票共计270,448股后，公司的股份总数减少至1,244,029,064股，均为人民币普通股(A股)。<br>2021年1月8日公司向2019年限制性股票激励计划激励对象预留授予的限制性股票376,686股在深圳证券交易所上市，公司的股份总数增加至1,244,405,750股，均为人民币普通股(A股)。<br>公司回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票共计652,581股后，公司的股份总数减少至1,243,753,169股，均为人民币普通股(A股)。<br>公司回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票107,495股以及注销公司回购专用证券账户内用于员工持股计划初始设立时参加对象未认购的6,000股共计113,495股后，公司的股份总数减少至1,243,639,674股，均为人民币普通股(A股)。<br>公司回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票239,379股后，公司的股份总数减少至1,243,400,295股，均为人民币普通股(A股)。<br>公司回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票68,574股以及注销公司回购专用证券账户内用于公司第一期员工持股计划预留份额使用的220,000股后，公司的股份总数减少至1,243,111,721股，均为人民币普通股(A股)。 | 第二十一条 公司在首次向社会公众公开发行股票后的股份总数为410,000,000股，均为人民币普通股(A股)。经公司2010年度股东大会审议通过，公司以股份总数410,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计向全体股东转增股份410,000,000股，该方案实施后，公司的股份总数为820,000,000股，均为人民币普通股(A股)。经中国证监会《关于核准福建圣农发展股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2011]630号)核准，公司于2011年5月实施了非公开发行股票9,090万股，2011年6月3日，公司向特定对象非公开发行的90,900,000股在深圳证券交易所上市，公司的股份总数增加至910,900,000股，均为人民币普通股(A股)。<br>经商务部【外商资管审字[2015]0011号】批准和中国证监会【证监许可[2015]625号】核准，公司于2015年5月实施了非公开发行股票20,000万股，公司的股份总数增至111,090万股，均为人民币普通股(A股)。<br>经中国证监会(证监许可[2017]1843号)核准，公司于2017年11月实施了非公开发行股票128,508,517股，公司的股份总数增至1,239,480,517股，均为人民币普通股(A股)。<br>2020年2月21日公司向2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予的限制性股票4,818,995股在深圳证券交易所上市，公司的股份总数增加至1,244,299,512股，均为人民币普通股(A股)。<br>公司回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票共计270,448股后，公司的股份总数减少至1,244,029,064股，均为人民币普通股(A股)。<br>2021年1月8日公司向2019年限制性股票激励计划激励对象预留授予的限制性股票376,686股在深圳证券交易所上市，公司的股份总数增加至1,244,405,750股，均为人民币普通股(A股)。<br>公司回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票共计652,581股后，公司的股份总数减少至1,243,753,169股，均为人民币普通股(A股)。<br>公司回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票107,495股以及注销公司回购专用证券账户内用于员工持股计划初始设立时参加对象未认购的6,000股共计113,495股后，公司的股份总数减少至1,243,639,674股，均为人民币普通股(A股)。<br>公司回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票239,379股后，公司的股份总数减少至1,243,400,295股，均为人民币普通股(A股)。<br>公司回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票68,574股以及注销公司回购专用证券账户内用于公司第一期员工持股计划预留份额使用的220,000股后，公司的股份总数减少至1,243,111,721股，均为人民币普通股(A股)。<br>公司注销回购专用证券账户内库存股341,399股后，公司的股份总数减少至1,242,770,322股，均为人民币普通股(A股)。 |

公司将按照以上修改内容，对现行《公司章程》进行修改并制作《福建圣农发展股份有限公司章程》(修订本)。在公司股东会审议通过本议案后，《福建圣农发展股份有限公司章程》(修订本)正式生效施行，现行的《公司章程》同时废止。

上述注销股份事项将导致公司注册资本减少，根据《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规的规定，公司将于股东会审议通过《关于减少注册资本及修改＜公司章程＞的议案》后按露相关的通知债权人公告。债权人自相关的通知债权人公告按露之日起45日内，有权凭有效债权文件及相关凭证要求公司清偿债务或者提供相应担保。若债权人在上述期限内无异议的，本次