

山东登海种业股份有限公司 关于续聘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。

山东登海种业股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月21日召开第九届董事会第五次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，拟续聘中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中证天通”）为公司2026年度审计机构，该议案尚需提交公司股东会审议。现将相关情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的情况说明

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）是一家具有证券期货业务资格和金融业务审计资格的专业会计师事务所，主要从事企业审计、验资等业务，在企业改制、上市审计、资产重组、资本运营等方面有着丰富的经验。

该会计师事务所自2024年受聘为本公司的审计机构，坚持独立审计原则，勤勉尽责，客观、公正、公允地反映公司财务状况，切实认真履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。为保持审计工作的连续性和稳定性，公司拟续聘中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2026年度审计机构。

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

会计师事务所名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2014年1月2日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层
1316-1326

首席合伙人：张先云先生

2. 人员信息

截至 2025 年度末，中证天通拥有合伙人 67 人，注册会计师 377 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 107 人。

3. 业务信息

2025 年度，中证天通业务收入总额 53,813.21 万元，其中审计业务收入 33,771.58 万元，证券业务收入 8,197.10 万元。2025 年度，中证天通服务的上市公司年报审计项目 33 家，挂牌公司审计客户 51 家，主要行业涉及制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，金融业，批发和零售业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，水利、环境和公共设施管理业等；2025 年度上市公司审计收费 3,944.00 万元，2025 年度挂牌公司审计收费 958.40 万元。中证天通 2025 年度本公司同行业上市公司审计客户家数 2 家，2025 年度本公司同行业挂牌公司审计客户家数 2 家。

4. 投资者保护能力

中证天通具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求购买了职业保险，截止 2025 年末职业风险基金 1,203.41 万元，职业保险累计赔偿限额为 20,000.00 万元。

中证天通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。近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

5. 诚信记录

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）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 3 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 0 次。

10 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 8 人次、自律监管措施 4 人次和纪律处分 0 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：庞勇，2007 年成为注册会计师，2000 年开始从事审计，2002 年开始从事上市公司审计，2024 年开始在本所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 2 份，挂牌公司审计报告 3 份。

签字注册会计师：傅振索，2006 年成为注册会计师，2007 年开始从事审计，2007 年开始从事上市公司（和挂牌公司）审计，2023 年开始在中证天通执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 2 份，挂牌公司审计报告 0 份。

项目质量复核合伙人：张桂香，2002 年成为中国注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计工作，2024 年 10 月开始在中证天通执业，近三年签署过 1 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、项目质量控制复核人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

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4. 审计费用

根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定本期审计费用。经双方协商，2026 年度审计费用 95 万元，其中财务会计报告审计费用为 80 万元、内部控制审计费用为 15 万元，审计费用与 2025 年度审计费用保持不变。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对中证天通进行了审查，认为中证天通满足为公司提供审计服务的资质要求，具有从事证券业务资格，其在担任公司审计机构期间能遵循《中国注册会计师独立审计准则》，勤勉、尽职、公允合理地发表独立审计意见。出具的各项报告客观、公正、公允地反映了公司的财务状况和经营结果。审议通过了公司《关于续聘会计师事务所的议案》，我们同意公司继续聘任中证天通为公司2025年度审计机构，并提请董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于2026年4月21日召开的第九届董事会第五次会议以9票同意，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中证天通为公司2026年度审计机构。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所的议案尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- （一）山东登海种业股份有限公司第九届董事会第五次会议决议；
- （二）公司董事会审计委员会2026年第一次会议决议。

特此公告。

山东登海种业股份有限公司董事会

2026年4月23日