

海南神农种业科技股份有限公司 关于拟变更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：

- 1、拟聘任的会计师事务所名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“利安达”）；
- 2、原聘任的会计师事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“四川华信”）；
- 3、拟聘任会计师事务所的原因：综合考虑公司业务发展需要和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，公司拟聘请利安达担任公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与四川华信进行了友好沟通，四川华信已明确知悉本次变更事项并确认无异议。
- 4、公司董事会、审计委员会对本次变更会计师事务所事项无异议。
- 5、本次拟变更会计师事务所事项符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。

海南神农种业科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 12 月 12 日召开第八届董事会第一次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘请利安达为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构，该议案尚需提交公司 2025 年第四次临时股东会审议。现将具体内容公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息。

名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年10月22日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室
首席合伙人：黄锦辉
2024年末合伙人数量：73
2024年末注册会计师人数：452
2024年度签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：152
2024年度经审计的收入总额：52,779.03万元，审计业务收入：45,020.28万元，证券业务收入：15,892.14万元。
2024年度上市公司审计客户家数：24家，上市公司主要行业（前五大主要行业）：制造业（19家）、采矿业（2家）、批发和零售业（2家）、住宿和餐饮业（1）家。
2024年度上市公司的年报审计收费总额2,559.32万元。
本公司同行业上市公司审计客户家数：0家
2、投资者保护能力
利安达截至2024年末计提职业风险基金3,677.32万元、购买的职业保险累计赔偿限额8,000.00万元，职业风险基金计提、职业保险购买符合相关规定。
近三年不存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
利安达近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚3次、监督管理措施6次、自律监管措施0次和纪律处分1次。
22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11次、监督管理措施12次、自律监管措施3次和纪律处分4次。
(二) 项目信息
1、基本信息
(1) 拟签字项目合伙人：许长英
兼职情况：无
是否从事过证券服务业务：是
执业资质：中国注册会计师
从业经历：1999年至2009年在湖南永信有限责任会计师事务所从事审计工作，2012年至今在利安达会计师事务所（特殊普通合伙）从事审计工作，现任事务所

合伙人。1999年成为注册会计师、2025年开始为本公司提供审计服务，从事证券服务业务超过12年，承办过冠豪高新（600433）、鲁北化工（600727）、湖北广电（000665）、千山药机（300216）、ST佳沃（300268）、ST熊猫（600599）等上市公司财务审计、内控审计、IPO审计和重大资产重组审计等各项专业服务，具备相应专业胜任能力。近三年共签署或复核5家上市公司审计报告。

（2）拟签字注册会计师：周砚群

兼职情况：无

是否从事过证券服务业务：是

执业资质：中国注册会计师

从业经历：2007年至今在利安达会计师事务所（特殊普通合伙）从事审计工作，现任利安达湖南分所副所长。2017年成为注册会计师、2025年开始为本公司提供审计服务，从事证券服务业务超过17年，承办或参与过冠豪高新（600433）、湖北广电（000665）、新集能源（601918）、誉衡药业（002437）、惠天热电（000692）、ST熊猫（600599）、千山药机（300216）、神舟长城（000018）、ST佳沃（300268）、*ST嘉凯（000918）等上市公司财务审计、内控审计、IPO审计和重大资产重组审计等各项专业服务，具备相应专业胜任能力。近三年共签署或复核4家上市公司审计报告。

（3）拟执行项目质量控制负责人：夏娟

兼职情况：无

是否从事过证券服务业务：是

执业资质：中国注册会计师

2018年至今在利安达会计师事务所（特殊普通合伙）从事审计、质量控制复核工作，现任质量部部门经理，未在其他单位兼职。2019年成为注册会计师、2025年开始为本公司提供质量控制审核，具有多年证券业务质量复核经验。近三年共复核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

利安达及项目合伙人、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，能够在执行本项目审计工作时保持独立性。

4、审计收费

2025年度审计费用将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，结合年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量由股东会授权公司管理层与利安达会计师事务所协商确定。

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

公司原聘请的四川华信担任公司2021年度至2024年度的审计机构，并在之前年度均发表了标准的无保留意见。公司不存在已委托四川华信开展2025年部分审计工作后解聘四川华信的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

综合考虑公司未来业务发展和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，公司拟聘请利安达为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与四川华信进行了事前沟通，四川华信在担任公司审计机构期间，工作勤勉尽责，严格遵守国家相关的法律法规，坚持公允、客观的态度进行独立审计，切实履行了审计机构职责。公司对四川华信的辛勤工作表示衷心感谢。

公司就本次变更会计师事务所事项已与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。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》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会通过对利安达的执业资质、投资者保护能力、从业人

员信息、业务经验及诚信记录等方面进行充分审查和了解，认为利安达具备从事证券、期货相关业务许可资质，拥有多年为上市公司提供审计服务的经验，能够为公司提供真实、公允的审计服务，同意变更利安达为公司 2025年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司第八届董事会第一次会议审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于2025年12月12日召开第八届董事会第一次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任利安达为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年，该事项尚需提交股东大会审议。

（三）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司2025年第四次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、报备文件

- 1、第八届董事会第一次会议决议；
- 2、董事会审计委员会会议决议；
- 3、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

海南神农种业科技股份有限公司董事会

二〇二五年十二月十二日