

证券代码：874957 证券简称：绿霸股份 主办券商：国联民生承销保荐

山东绿霸化工股份有限公司续聘 2026 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

(一) 机构信息

公司拟聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为 2026 年度的审计机构。

1. 基本信息

会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 27 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：上海市静安区威海路 755 号 25 层

首席合伙人：张晓荣

2024 年度末合伙人数量：112 人

2024 年度末注册会计师人数：553 人

2024 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：185 人

2024 年收入总额（经审计）：68,343.78 万元

2024 年审计业务收入（经审计）：47,897.88 万元

2024 年证券业务收入（经审计）：20,445.12 万元

2024 年上市公司审计客户家数：72 家

2024 年挂牌公司审计客户家数：142 家

2024 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
------	------

C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
F	批发和零售业
G	交通运输、仓储和邮政业
B	采矿业

2024 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
L	租赁和商务服务业
F	批发和零售业
M	科学研究和技术服务业

2024 年上市公司审计收费：8,137.03 万元

2024 年挂牌公司审计收费：2,186.43 万元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：47 家

2024 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：78 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0 万元

职业保险累计赔偿限额：11000 万元

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。

根据《财政部证监会关于会计师事务所从事证券期货相关业务有关问题的通知》（财会〔2012〕2号）的规定，证券资格会计师事务所职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和不得低于 8,000 万元，上会会计师事务所（特殊普通合伙）符合相关规定。

3. 诚信记录

上会会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(最近三个完整自然年度及当年)

因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 2 次。

28 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）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 12 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 2 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：徐茂，拥有注册会计师执业资质，2001 年获得中国注册会计师资格，2009 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在本所执业。近三年签署多家上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力。未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师：张宁，有注册会计师执业资质。2022 年成为执业注册会计师，2019 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在本所执业。未在其他单位兼职。

拟安排项目质量控制复核人：史华宾，2018 年获得中国注册会计师资格，2016 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在上会执业，2022 年开始为公司提供审计质量复核服务。近三年签署审计报告及复核的上市公司 5 家以上，具备相应专业胜任能力，未在其他单位兼职。

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

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4. 审计收费

本期(2026)年审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期(2025)年审计收费 38 万元，其中年报审计收费 38 万元。

审计费用将根据公司规模、业务复杂程序，预计投入审计的时间成本等多方

面因素确认，具体金额以实际签订的合同为准。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

公司于2026年3月10日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于续聘2025年度财务审计机构的议案》，表决结果：同意9票、反对0票、弃权0票。该议案不涉及关联交易，无需回避表决。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

经审阅，我们一致认为：上会会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券、期货相关业务的资格，具有从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，能够独立、客观、公正地对公司财务状况进行评价。上会会计师事务所（特殊普通合伙）较好地完成了公司2025年度审计工作，为公司出具的审计报告客观、公允。为保证审计工作的连续性和稳定性，董事会对本次续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计机构的表决程序符合相关法律、法规的规定，不存在损害全体股东和投资者合法权益的情形。基于上述情况，我们同意将该议案提交董事会审议。

经核查，我们一致认为：上会会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券、期货相关业务的资格，具有从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，能够独立、客观、公正地对公司财务状况进行评价。上会会计师事务所（特殊普通合伙）较好地完成了公司2025年度审计工作，为公司出具的审计报告客观、公允。董事会对本次续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计机构的表决程序符合相关法律、法规的规定，不存在损害全体股东和投资者合法权益的情形。我们一致同意通过该议案，并提交股东会审议。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议。

三、备查文件

《山东绿霸化工股份有限公司第六届董事会第五次会议决议》

《山东绿霸化工股份有限公司独立董事关于第六届董事会第五次会议相关

事项的事前认可意见》

《山东绿霸化工股份有限公司独立董事关于第六届董事会第五次会议相关事项的独立意见》

山东绿霸化工股份有限公司

董事会

2026年3月10日