

证券代码：831232

证券简称：红旗种业

主办券商：国都证券

江苏红旗种业股份有限公司

第四届董事会审计委员会第一次会议决议公告

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。

一、会议召开和出席情况

（一）会议召开情况

- 1.会议召开时间：2026年4月24日
- 2.会议召开方式：现场会议 电子通讯会议
- 3.会议召开地点：公司会议室
- 4.发出董事会会议通知的时间和方式：2026年4月14日以书面方式发出
- 5.会议主持人：杨新红
- 6.会议列席人员：高级管理人员
- 7.召开情况合法合规性说明：

本次会议的召集、召开、议案审议程序等符合《公司法》等法律、法规及规范性文件及《公司章程》的有关规定。

（二）会议出席情况

会议应出席董事3人，出席和授权出席董事3人。

二、议案审议情况

（一）审议通过《2025年度财务决算报告》

1.议案内容：

公司董事会根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及《公司章程》等规定，编制了《2025年度财务决算报告》。

2.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

3.议案表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

4.提交股东会表决情况：

本议案尚需提交股东会审议。

(二) 审议通过《2026 年度财务预算报告》

1.议案内容：

公司董事会根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及《公司章程》等规定，编制了《2026 年度财务预算报告》。

2.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

3.议案表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

4.提交股东会表决情况：

本议案尚需提交股东会审议。

(三) 审议通过《2025 年度不进行利润分配的议案》

1.议案内容：

2025 年全年公司经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，合并报表实现净利润-2,926.03 万元（计提坏账准备 1,960.85 万元、固定资产折旧 998.42 万元、企业所得税 3.14 万元），归属于母公司所有者的净利润为-2,949.02 万元。期末合并报表未分配利润为-3,939.53 万元，母公司报表未分配利润为-2,636.48 万元。

鉴于 2025 年公司净利润较低，建议今年暂不分配。

2.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

3.议案表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

4.提交股东会表决情况：

本议案尚需提交股东会审议。

(四) 审议通过《2025 年年度报告及摘要》

1.议案内容：

根据《公司法》及《公司章程》的规定，公司根据实际情况编制了公司《2025年年度报告》及《2025年年度报告摘要》，就公司经营情况、财务情况等进行了说明和列示。

本议案具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2025年年度报告》（公告编号：2026-004）和《2025年年度报告摘要》（公告编号：2026-003）。

2.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

3.议案表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

4.提交股东会表决情况：

本议案尚需提交股东会审议。

（五）审议通过《2025 年审计报告和资金占用报告》

1.议案内容：

容诚会计师事务所为公司出具的《2025 年审计报告》、《2025 年资金占用报告》。

2.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

3.议案表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

4.提交股东会表决情况：

本议案无需提交股东会审议。

（六）审议通过《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》

1.议案内容：

为保持审计工作的连续性和稳定性，公司拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2026 年度审计机构，聘期为一年。

2.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

3.议案表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

4.提交股东会表决情况：

本议案尚需提交股东会审议。

(七) 审议通过《关于 2025 年度计提应收账款信用减值损失的议案》

1.议案内容：

为客观、公允地反映公司截至 2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果，基于谨慎原则，公司根据《企业会计准则》等有关规定和公司相关会计政策，公司对截至 2025 年 12 月 31 日报表范围内的各类资产进行了全面清查和减值测试，对存在减值迹象的相关资产计提相应减值损失。本次主要是对长账龄应收账款计提的信用减值损失，本次应收账款计提信用减值损失对公司 2025 年年度利润影响总额为-19,625,917.34 元。

本次计提应收账款坏账损失使财务报表可以更加客观、公允地反映公司财务状况及资产价值，本次计提符合会计准则和相关政策要求，不存在损害公司和全体股东利益的情形，不会影响公司正常经营和长期发展。

具体详见公告的《关于 2025 年度计提应收账款信用减值损失的公告》（公告编号：2026-006）。

2.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

3.议案表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

4.提交股东会表决情况：

本议案尚需提交股东会审议。

(八) 审议通过《关于公司董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告的议案》

1.议案内容：

根据法律、法规和《公司章程》的规定，公司董事会审计委员会编制了董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告》，对 2025 年度履职情况进行了总结汇报。

2.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

3.议案表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

4.提交股东会表决情况：

本议案尚需提交股东会审议。

(九) 审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》

1.议案内容：

因公司存在长账龄海外应收账款未收回，公司根据会计政策计提了相关坏账，导致公司 2024 和 2025 年均出现大额亏损情况。截止 2025 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润为-39,395,333.26 元，未弥补亏损超过实收股本总额三分之一。针对公司累计亏损现状，公司将不断优化产品结构，扩大渠道规模，增加优质客户数量、控制成本支出、加强对应收账款的管理及催收力度，提升企业盈利能力和抗风险能力。

2.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

3.议案表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

4.提交股东会表决情况：

本议案尚需提交股东会审议。

三、备查文件

《江苏红旗种业股份有限公司第四届董事会审计委员会第一次会议决议》

江苏红旗种业股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 24 日