

证券代码：300321

证券简称：同大股份

公告编号：2026-009

山东同大海岛新材料股份有限公司

关于续聘 2026 年度审计机构的公告

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：

本次续聘会计师事务所符合财政部、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。

公司于 2026 年 3 月 27 日召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》，同意公司续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为公司 2026 年度审计机构，该事项尚需提交公司股东会审议通过。现将相关情况公告如下：

一、拟续聘任会计师事务所的基本信息

1、基本信息

（1）机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：中审众环始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

（3）组织形式：特殊普通合伙企业

（4）注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层。

（5）首席合伙人：石文先

（6）2025 年末合伙人数量 237 人、注册会计师数量 1,306 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 723 人。

(7) 2024 年经审计总收入 217,185.57 万元、审计业务收入 183,471.71 万元、证券业务收入 58,365.07 万元。

(8) 2024 年度上市公司审计客户家数 244 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 35,961.69 万元，同行业上市公司审计客户家数 7 家。

2、投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额 8 亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已审结的与执业行为相关的民事诉讼中尚未出现需承担民事责任的情况。

3、诚信记录

(1) 中审众环近 3 年未受到刑事处罚，因执业行为受到行政处罚 2 次、自律监管措施 1 次，纪律处分 4 次，监督管理措施 10 次。

(2) 从业人员在中审众环执业近 3 年因执业行为受到刑事处罚及自律监管措施 0 次，41 名从业人员受到行政处罚 11 人次、纪律处分 12 人次、监管措施 40 人次。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目合伙人：徐瑞松，2014 年成为中国注册会计师，2022 年起开始从事上市公司审计，2025 年起开始在中审众环执业，2025 年起为公司提供审计服务。最近 3 年未签署上市公司审计报告。

签字注册会计师：王庆海，2016 年成为中国注册会计师，2014 年起开始从事上市公司审计，2014 年起开始在中审众环执业，2025 年起为同大股份提供审计服务。最近 3 年签署 3 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：周敏，2016 年成为中国注册会计师，2011 年起开始从事上市公司审计，2025 年起开始在中审众环执业，2025 年起为公司提供审计服务。最近 3 年未签署上市公司审计报告。

项目质量控制复核合伙人：根据中审众环质量控制政策和程序，项目质量控制复核合伙人为朱焯，2000年成为中国注册会计师，2002年起开始从事上市公司审计，1995年起开始在中审众环执业，2025年起为同大股份提供审计服务。最近3年复核4家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目质量控制复核合伙人朱焯和项目合伙人徐瑞松最近3年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。签字注册会计师王庆海、周敏最近3年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

3、独立性

项目合伙人、签字注册会计师和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。

4、审计收费

董事会拟提请股东会授权公司管理层，根据2026年度的具体审计要求和范围办理相关服务协议的签署事宜。2026年度公司审计费用为人民币41.5万元。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会履职情况

审计委员会认为：中审众环在进行财务报告审计、内部控制审计等各项工作过程中能够尽职、尽责，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，出具的各项报告能够真实、准确地反映公司的财务状况和经营成果，执行的财务报告和内部控制审计工作符合《中国注册会计师审计准则》的要求。审计委员会提议拟续聘中审众环为公司2026年度审计机构，审计费用为41.5万元。

同意将《关于续聘2026年度审计机构的议案》提交公司第六届董事会第十六次会议审议。

2、董事会对议案审议和表决情况

2026年3月27日，公司第六届董事会第十六次会议全票通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》。

3、生效日期

《关于续聘2026年度审计机构的议案》尚需提交公司2025年年度股东会审议，自公司股东会审议通过之日起生效。

四、报备文件

- 1、公司第六届董事会第十六次会议决议；
- 2、董事会审计委员会 2026 年第二次会议决议；
- 3、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件。

特此公告。

山东同大海岛新材料股份有限公司

董事会

2026 年 3 月 27 日