

证券代码:002385 证券简称:大北农 公告编号:2026-040

## 北京大北农科技集团股份有限公司 关于拟续聘2026年度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。

北京大北农科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月22日召开第六届董事会第四十五次会议,审议通过了《关于拟续聘2026年度会计师事务所的议案》。公司拟续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“信永中和”)为公司2026年度财务报告及内部控制的审计机构,本议案尚需提交公司2025年年度股东大会审议。现将有关事项公告如下:

### 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:信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:2012年3月2日

组织形式:特殊普通合伙企业

注册地址:北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座18层

首席合伙人:廖小涛先生

截至2025年12月31日,信永中和合伙人(股东)3257人,注册会计师1,799人。签署过证券服务业务的注册会计师人数超过700人。

信永中和2024年度业务收入为40.54亿元(含统一经营),其中,审计业务收入为25.87亿元,证券业务收入为9.76亿元。2024年度,信永中和上市公司年报审计项目383家,收费总额4.71亿元,涉及的主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、交通运输、仓储和邮政业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、金融业、文化和体育娱乐业、批发和零售业、建筑业、采矿业、租赁和商务服务业、水利、环境和公共设施管理业等。公司拥有证券、期货、银行、保险、基金、信托、证券、基金和商务服务等,水利、环境和公共设施管理业等。公司拥有证券、期货、银行、保险、基金、信托、证券、基金和商务服务等,水利、环境和公共设施管理业等。

##### 2.投资者保护能力

信永中和具备按照法律法规要求投保职业保险,职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过2亿元,职业风险基金计提或职业保险符合相关规定。

(1)乐视网信技术北京股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案,北京法院一审判决作出(2021)京74民初111号,判决本所相应日期之后曾买入过乐视网信股票的原告投资者的损失,承担0.5%的连带赔偿责任,金额为500余万元。本所已提起二审,截至目前,本案尚在二审诉讼程序中。(2)江苏扬子江新材料科技股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案,苏州市中级人民法院一审判决(2025)苏05民初1736号,判决本所承担5%的连带赔偿责任,金额为0.07亿元。截至目前,本案尚在二审诉讼程序中。

(3)恒信利软件股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案,拉萨市中级人民法院一审判决(2025)鄂01民初11,12号,判决本所承担10%的连带赔偿责任,金额为0.15余万元。本案已结案。

除上述三例外,信永中和近三年无其他因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

##### 3.诚信记录

信永中和会计师事务所截止2025年12月31日的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21次,自律监管措施8次和纪律处分1次。76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8次,监督管理措施21次,自律监管措施11次和纪律处分2次。

### (二)项目信息

#### 1.基本信息

项目名称:签字注册会计师、项目质量控制复核人信息如下:

拟签字项目合伙人:杨鹏先生,1998年获得中国注册会计师资质,1999年开始从事上市公司审计,2019年开始在信永中和执业,2026年开始作为本公司提供审计服务,近三年签署和复核的上市公司超过5家。

拟担任质量复核合伙人:郭东强先生,1996年获得中国注册会计师资质,2003年开始从事上市公司审计,2008年开始在信永中和执业,2024年开始作为本公司提供审计服务,近三年签署和复核的上市公司超过5家。

拟签字注册会计师:胡阳洋女士,2015年获得中国注册会计师资质,2014年开始从事上市公司审计,2018年开始在信永中和执业,2023年开始作为本公司提供审计服务,近三年签署的上市公司2家。

#### 2.诚信记录

签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年无执业行为受到刑事处罚,无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,无受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

项目合伙人近三年无执业行为受到刑事处罚,无受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚,无受到证监会及其派出机构的行政监督管理措施,以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况如下:

序号	姓名	处罚日期	处罚机构	处罚类型	事由及处罚依据
1	杨鹏	2023年8月12日	中国证监会	警告	在担任上市公司独立董事期间,未勤勉尽责,对上市公司信息披露和资金往来中的不规范行为,未能发表独立意见,情节较轻,给予警告处分。
2	胡阳	2023年10月11日	自律监管机构	自律监管措施	上海证交所自律监管措施,给予书面警示并记入诚信档案。

#### 3.独立性

信永中和会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制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》、《中国注册会计师独立性准则》第一号—财务报表审计和审阅业务对独立性的要求及独立性要求的情形。

#### 4.审计收费

2026年公司的审计收费定价原则根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素,并根据本公司年报审计需配备的审计人员数量及投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

### 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

#### (一)审计委员会意见

公司审计委员会已对信永中和进行了审查,认为其在执业过程中坚持独立审计原则,客观、公正地反映公司财务状况、经营成果,切实履行了审计机构应尽的职责;认为信永中和具备足够的专业胜任能力,投资者保护能力良好,符合续聘会计师事务所的独立性;同意续聘信永中和为公司2026年度财务报告及内部控制的审计机构,并同意将该事项提交公司董事会审议。

#### (二)董事会对议案审议和表决情况

公司第六届董事会第四十五次会议以9票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于拟续聘2026年度会计师事务所的议案》,同意续聘信永中和为公司2026年度审计机构。

#### (三)生效日期

通过续聘2026年度会计师事务所事项尚需提交公司2025年年度股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

#### 三、备查文件

1.第六届董事会第四十五次会议决议;

2.第六届董事会审计委员会第十三次会议决议;

3.拟续聘会计师事务所关于其基本情况的说明。

#### 特此公告。

北京大北农科技集团股份有限公司董事会

2026年4月23日

证券代码:002385 证券简称:大北农 公告编号:2026-041

## 北京大北农科技集团股份有限公司 关于召开2025年年度股东大会的通知

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。

### 一、召开会议的基本情况

#### 1.股东大会届次:2025年年度股东大会

2.股东大会召集人:董事会

3.本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的有关规定。

#### 4.会议时间:

(1)现场会议时间:2026年05月15日14:30

(2)网络投票时间:通过深圳证券交易所系统行网络投票的具体时间为2026年05月15日9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为2026年05月15日9:15至15:00任意时间。

5.会议的召开方式:现场表决与网络投票相结合。

#### 6.会议的股权登记日:2026年05月12日

#### 7.出席对象:

(1)截至2026年5月12日(星期三)下午15:00交易结束时在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公股股东均有权以本通知公布的方式出席本次股东大会并参加表决。

(2)不能亲自出席股东大会现场会议的股东授权他人代为出席(授权委托书详见附件),被授权人可不必为公股股东,或者在网络投票期间参加网络投票。

#### (3)公司董事及高级管理人员。

#### 8.会议地点:北京市海淀区澄波湾19号院大北农凤凰国际创新园行政楼104会议室

### 二、会议审议事项

#### 1.本次股东大会提案编码表

提案类别	提案名称	提案类型	该事项对中小投资者权益的影响	备注
100	总议案:选举和补选非独立董事的议案	非董事类提案	√	
1.00	C025年度董事工作报告	非董事类提案	√	
2.00	C025年度高级管理人员工作报告	非董事类提案	√	
3.00	C关于公司及控股子公司担保事项的议案	非董事类提案	√	
4.00	C关于公司及控股子公司利润分配的议案	非董事类提案	√	
5.00	C关于公司及控股子公司股权激励的议案	非董事类提案	√	
6.00	C关于聘任2026年度会计师事务所的议案	非董事类提案	√	
7.00	C关于聘任2026年度内部控制评价机构的议案	非董事类提案	√	
8.00	C关于聘任董事、高级管理人员2025年度薪酬确定及2026年度薪酬方案的议案	非董事类提案	√	

2.本公司独立董事将在本次年度股东大会述职报告。独立董事的述职报告不作为本次年度股东大会的议案。

3.上述议案已经公司第六届董事会第四十五次会议审议通过,详见公司于2026年4月24日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))披露的《董事局决议》(公告编号:2026-031)等相关公告。

4.议案三、议案四、议案五为特别决议议案,需出席会议的股东(包括代理人)所持表决权的三分之二以上通过。

5.董事会审议议案五时与本案案关联的董事张立忠先生已回避表决,该议案表决时需关联股东回避表决。

6.根据《上市公司股东大会规则》的相关规定,上述议案关于中小投资者权益除上市公司的董事、高级管理人员和单独或者合计持有上市公司5%以上股份的股东单独计票并披露。

### 三、会议登记事项

#### 1.登记方式:

(1)法人股东持法定代表人证明书及股票账户卡,非法定代表人出席的应持授权委托书、股票账户卡及代理人身份证;

(2)自然人股东持本人身份证、股票账户卡和授权委托书(委托出席者须携带授权委托书及本人身份证);

(3)融资融券投资者出席会议的,应持融资融券相关证券公司的有效授权、证券账户卡证明及与其投资者出具的授权委托书;

投资者为个人的,还应持有本人身份证或其他能够表明其身份的有效证件;

投资者为机构的,还应持有本单位营业执照、委员会身份证、单位负责人的授权委托书。

(4)异地股东可持信函或电子邮件方式登记(信函或电子邮件以2026年5月13日下午17:00前送达本公司为有效登记)。

2.登记时间:2026年5月13日(星期三)上午9:00-11:30

下午:14:00-17:30

3.登记地点:北京市海淀区澄波湾19号院大北农凤凰国际创新园行政楼104会议室。

4.注意事项:出席现场会议的股东及股东代理人需携带相关证件原件到场。

#### 5.大会联系方式

(1)会议联系人:鲁永涛

(2)联系电话:010-82478108 E-mail: [hyunqiang@ibm.com.cn](mailto:hyunqiang@ibm.com.cn)

6.会议费用:现场出席会议的股东及股东代表交通及食宿自理,会议半天。

7.网络投票时间,如网络投票系统遇突发重大事件的影响,则本次股东大会的进程按当日通知进行。

### 四、参加网络投票的具体操作流程

本次股东大会,公司将向股东提供网络平台,股东可通过深交所交易系统互联网投票系统(<http://wltp.cninfo.com.cn>)参加投票,网络投票的具体操作流程详见附件一。

### 五、备查文件

1.第六届董事会第四十五次会议决议。

#### 特此公告。

北京大北农科技集团股份有限公司董事会

2026年04月23日

### 附件1

#### 参加网络投票的具体操作流程

##### 一、网络投票的程序

1.普通股的投票代码与投票简称:投票代码为“362385”,投票简称为“北农投票”。

2.填票和投票意见或选举票。

对于非累积投票提案,填报表决意见:同意、反对、弃权。

3.股东对总议案进行投票,视为对除累积投票提案外的其他所有提案表达相同意见。

4.股东对总议案与具体提案重复投票时,以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票,再对总议案投票表决,则以已投票表决的具体提案的表决意见为准,其他未表决的提案的表决意见为准;如先对总议案投票表决,再对具体提案投票表决,则以总议案的表决意见为准。

##### 二、通过深交所交易系统投票的程序

1.投票时间:2026年05月15日的交易时间,即:9:15—9:25,9:30—11:30和13:00—15:00。

2.股东可以通过深圳证券交易所交易客户端交易系统投票。

##### 三、通过深交所互联网投票系统投票的程序

1.互联网投票系统开始投票的时间为2026年05月15日,9:15—15:00。

2.股东通过互联网投票系统进行网络投票,需按照《深圳证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》《深圳证券交易所互联网投票业务规则》和《深圳证券交易所投资者服务指南》的规定办理身份认证,取得“深交所数字证书”或“深交所投资者服务密码”。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统<http://wltp.cninfo.com.cn>查看指引。

3.股东根据拟投票的服务密码或数字证书,可登录<http://wltp.cninfo.com.cn>在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

### 附件2

北京大北农科技集团股份有限公司  
2025年年度股东大会授权委托书

兹委托\_\_\_\_\_先生(女士)代表本人(或本单位)出席北京大北农科技集团股份有限公司于2026年05月15日召开的2025年年度股东大会,并代表本人(或本单位)按以下方式行使表决权:

本次股东大会提案表决意见表

序号	提案名称	备注	同意	反对	弃权
100	总议案:选举和补选非独立董事的议案	非董事类提案	√		
1.00	C025年度董事工作报告	非董事类提案	√		
2.00	C025年度高级管理人员工作报告	非董事类提案	√		
3.00	C关于公司及控股子公司担保事项的议案	非董事类提案	√		
4.00	C关于公司及控股子公司利润分配的议案	非董事类提案	√		
5.00	C关于公司及控股子公司股权激励的议案	非董事类提案	√		
6.00	C关于聘任2026年度会计师事务所的议案	非董事类提案	√		
7.00	C关于聘任2026年度内部控制评价机构的议案	非董事类提案	√		
8.00	C关于聘任董事、高级管理人员2025年度薪酬确定及2026年度薪酬方案的议案	非董事类提案	√		

#### 委托人名称(盖章):

本人身份证号码(社会信用代码):

(委托人/单位为法人,应由法定代表人/单位盖章):

委托人股东账号:

受托人:

受托人身份证号码:

受托人日期:

委托有效期:

证券代码:002385 证券简称:大北农 公告编号:2026-042

## 北京大北农科技集团股份有限公司 关于2025年度计提减值准备及核销坏账的公告

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。

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号—业务办理》以及北京大北农科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)会计政策的相关规定,为真实、准确地反映公司截至2025年12月31日的财务状况及经营情况,公司对截至2025年12月31日合并报表范围内的各类资产进行了全面清查和减值测试,对截至2025年12月31日存在减值迹象的相关资产计提减值损失及资产减值损失,对预期无法收回的应收账款、其他应收款进行核销。现将具体情况公告如下:

一、本次计提减值准备情况概述

#### (一)整体情况

经对公司截至2025年12月31日合并报表范围内的可能发生减值迹象的资产,如应收账款,其他应收款,存货,无形资产,生产资产,长期股权投资,商誉等进行全面清查和减值测试后,报告期内,公司拟计提的信用减值损失及资产减值损失合计867,178,055.21元,对公司合并利润总额影响金额为-867,178,055.21元,具体情况如下:

项目	2025年度 计提减值准备金额
1.信用减值损失	102,996,295.16
2.资产减值损失	80,337,853.63
3.无形资产减值损失	23,790,908.98
4.其他减值损失	-59,682.37
合计	206,414,775.44

二、计提信用减值损失和资产减值损失的依据及方法

1.按照信用风险特征组合计提减值准备的分类及确定依据

公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,以组合为基础进行评估时,公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

①应收账款(与合同资产)的组合类别及确定依据

公司根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险等级、历史回款情况等信为基础,按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款(与合同资产),公司判断账龄为其信用风险主要影响因素,因此,公司参考历史信用损失经验,编制应收账款账龄与违约损失率对照表,以此为基础确定其预期信用损失。公司根据账龄收入日期确定账龄。

除单项评估信用风险的应收账款和合同资产外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
无信用风险组合	债务人属于上市公司关联方,单项评估信用风险并计提减值准备。
其他应收账款	账龄以应收账款账龄为基础进行划分,每个单项应收账款均不存在减值迹象,并可利用账龄对照表,结合历史回款以及对未来经济状况的判断,编制应收账款账龄与违约损失率对照表,并据此确定预期信用损失。

②应收票据的组合类别及确定依据

公司基于应收票据的承兑人信用风险作为风险特征,评价该款项具有较低的信用风险,不确认预期信用损失。

③其他应收款的组合类别及确定依据

除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
应收关联方款项	本组合为债务人属于上市公司关联方。
应收保证金	本组合为保证金。
应收政府补助	本组合为政府补助。
应收其他款项	本组合为其他应收款项。

其他应收款中账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表:

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	60
4-5年	100

#### 3)按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

若某一客户信用特征与组合中其他客户显著不同,或该客户信用风险特征发生显著变化,例如客户产生重大财务困难,应收账款款项的逾期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等,公司应将该客户款项按照单项计提减值准备。

2.存货跌价准备计提依据及方法

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备;对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,可合并计提存货跌价准备。

3)生物资产减值准备计提依据及方法

资产负债表日,消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量,并用采用计提存货跌价准备一致的方法计提确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的,减记的金额应当予以恢复,并在原计提的跌价准备金额内转回,转回金额计入当期损益。

①生产性生物资产减值准备计提依据及方法

资产负债表日,公司对生产性生物资产进行检查,有确凿证据表明生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的,按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。生产性生物资产减值准备一经计提,在以后会计期间不予转回。

#### 4、长期股权投资计提依据及方法

每一资产负债表日对长期股权投资,使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,进行减值测试。对商誉,尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

(1)除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

在进行减值测试时,按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者确定其可收回金额。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

以单项资产为基础估计其可收回金额,难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产产生的主要现金流入是否属于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额,参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察