

证券代码：300257

证券简称：开山股份

公告编号：2023-021

开山集团股份有限公司

关于续聘 2023 年度财务审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

开山集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月20日召开了第五届董事会第十八次会议及第五届监事会第十五次会议，会议审议通过了《关于续聘公司2023年度财务审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2023年度审计机构。

一、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	胡少先	上年末合伙人数量	225人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,064人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		780人
2022年（经审计）业务收入	业务收入总额	38.63亿元	
	审计业务收入	35.41亿元	
	证券业务收入	21.15亿元	
2022年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	612家	
	审计收费总额	6.32亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，房地产业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，文化、体育和娱乐业，建筑业，采矿业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，教育，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	458	

2. 投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所（特殊普通合伙）累计已计提职业风险基金1亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过1亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁人）	被诉（被仲裁人）	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	亚太药业、天健、安信证券	年度报告	部分案件在诉前调解阶段，未统计	二审已判决判例天健无需承担连带赔偿责任。天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	罗顿发展、天健	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	东海证券、华仪电气、天健	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
伯朗特机器人股份有限公司	天健、天健广东分所	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2020年1月1日至2022年12月31日）因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施13次、自律监管措施1次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚3人次、监督管理措施31人次、自律监管措施2人次、纪律处分3人次，未受到刑事处罚，共涉及39人。

（二）项目信息

1、基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	张颖	2003年	2003年	2006年	2012年	2022年，签署开山股份、杭州解百、西大门等上市公司2021年度审计报告； 2021年，签署西大门、浙江医药、景兴纸业、开山股份、杭州解百等上市公司2020年度审计报告； 2020年，签署浙江医药、景兴纸业、江山欧派等上市公司2019年度审计报告。
签字注册会计师	张颖	2003年	2003年	2006年	2012年	2022年，签署开山股份、杭州解百、西大门等上市公司2021年度审计报告； 2021年，签署西大门、浙江医药、景兴纸业、开山股份、杭州解百等上市公司2020年度审计报告； 2020年，签署浙江医药、景兴纸业、江山欧派等上市公司2019年度审计报告。
	倪顺涛	2017年	2015年	2018年	2018年	2022年，签署开山股份上市公司2021年度审计报告； 2021年，签署开山股份上市公司2020年度审计报告。
项目质量控制复核人	孙涛	2009年	2006年	2009年	2020年	2022年，签署工大高科、广大特材等上市公司2021年度审计报告，复核开山股份、莎普爱思、迎丰股份、黄山胶囊等上市公司2021年度审计报告； 2021年，复核开山股份、莎普爱思、迎丰股份、黄山胶囊等上市公司2020年度审计报告； 2020年，复核广大特材、鸿路钢构等上市公司2019年度审计报告。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）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可能影响独立性的情形。

4、审计收费

本期审计收费的定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理的复杂程度，以及事务所各级别工作人员在本次工作中所耗费的时间为基础协调确定。2022年度，审计收费为230万元，预计2023年度的审计费用为230万元。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

经公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审核，认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券相关业务从业资格，且具有上市公司审计工作的丰富经验，在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽的职责，能够客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果。同意向董事会提议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对续聘会计师事务所发表了事前认可意见：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券相关业务执业资格，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果；同时该所具备较好的服务意识、职业操守和履职能力，我们同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构，同意将该项议案提交公司董事会审议。

公司独立董事对续聘会计师事务所的议案发表独立意见：天健会计师事务所（特殊普通合伙）自2008年度以来，因审计质量较高、服务较好，一直被聘为公司财务审计机构，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度

审计机构，聘期一年，并提交公司股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

经审议，公司董事会认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券相关业务执业资格，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果；同时该所具备较好的服务意识、职业操守和履职能力，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构。

（四）监事会审议意见

经审议，监事会同意《关于续聘2023年度财务审计机构的议案》，同意公司2023年继续聘用天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2023年度审计机构，聘期一年。

（五）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司2022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、报备文件

- 1、第五届董事会第十八次会议决议
- 2、第五届董事会审计委员会会议决议
- 3、独立董事关于公司第五届董事会第十八次会议相关事项的事前认可意见
- 4、独立董事关于公司第五届董事会第十八次会议相关事项发表的独立意见
- 5、第五届监事会第十五次会议决议

特此公告。

开山集团股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十日