

证券代码：300257

证券简称：开山股份

公告编号：2024-011

开山集团股份有限公司

关于续聘 2024 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2024年4月24日召开了第五届董事会第二十五次会议及第五届监事会第二十次会议，会议审议通过了《关于续聘公司2024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2024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	王国海	上年末合伙人数量	238人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836人
2023年（经审计） 业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
2023年上市公司 （含A、B股）审 计情况	客户家数	675家	
	审计收费总额	6.63亿元	
	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，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	513	

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。天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2021年1月1日至2023年12月31日）因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施14次、自律监管措施6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35人次、自律监管措施13人次、纪律处分3人次，未受到刑事处罚，共涉及50人。

（二）项目信息

1、项目基本信息

基本信息	项目合伙人	签字注册会计师	项目质量复核人员
姓名	张颖	倪顺涛	孙涛
何时成为注册会计师	2003年	2017年	2009年
何时开始从事上市公司审计	2003年	2015年	2006年
何时开始在本所执业	2006年	2018年	2009年
何时开始为本公司提供审计服务	2012年	2018年	2020年
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	2023年，签署开山股份、杭州解百、莎普爱思、梦天家居等2022年度审计报告；2022年，签署开山股份、西大门、杭州解百2021年度审计报告；2021年，签署浙江医药、开山股份、景兴纸业等2020年度审计报告。	2023年，签署开山股份2022年度审计报告；2022年，签署开山股份2021年度审计报告；2021年，签署开山股份2020年度审计报告。	2023年，复核迎丰股份、莎普爱思、开山股份等上市公司2022年度审计报告；2022年，复核迎丰股份、莎普爱思、开山股份等上市公司2021年度审计报告；2021年，复核迎丰股份、黄山胶囊等上市公司2020年度审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员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、项目质量复核人员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。2023年度，审计收费为250万元（财务审计及内控鉴证服务），预计2024年度的审计费用为250万元。

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2024年度审计机构。

（二）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2024年度财务审计机构。

（三）监事会审议意见

经审议，监事会同意《关于续聘2024年度财务审计机构的议案》，同意公司继续聘用天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2024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2023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、第五届董事会第二十五次会议决议
- 2、第五届董事会审计委员会2024年第二次会议决议
- 3、第五届监事会第二十次会议决议
- 4、拟续聘会计师事务所的基本情况

特此公告。

开山集团股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月二十四日