

证券代码：301617

证券简称：博苑股份

公告编号：2025-021

山东博苑医药化学股份有限公司 关于续聘2025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。

山东博苑医药化学股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月23日召开的第二届董事会第九次会议和第二届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》，拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”或“天健所”）为公司2025年度的财务报告及内部控制审计机构，聘期一年，该事项尚需提交公司2024年年度股东会审议。现将相关事宜公告如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

天健所具有从事证券、期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在为公司提供审计服务的工作中，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，为公司提供了高质量的审计服务，其出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

公司拟继续聘请天健所担任公司 2025 年度的财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。公司董事会提请股东会授权公司管理层依照市场公允合理的定价原则，与天健所协商确定 2025 年度相关审计费用。

二、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	钟建国	上年末合伙人数量	241 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,356 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		904 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	
2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	707 家	
	审计收费总额	7.20 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，水利、环境和公共设施管理业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，租赁和商务服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，综合，住宿和餐饮业，卫生和社会工作等。	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	544 家	

2. 投资者保护能力

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2024 年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 2 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。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下：

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、	2024 年 3 月 6 日	天健作为华仪电气	已完结（天健

	东海证券、天健		2017 年度、2019 年度年报审计机构，因华仪电气涉嫌财务造假，在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	需在 5%的范围内与华仪电气承担连带责任，天健已按期履行判决)
--	---------	--	---	---------------------------------

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对天健所履行能力产生任何不利影响。

3. 诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 8 次，纪律处分 2 次，未受到刑事处罚。67 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 12 人次、监督管理措施 32 人次、自律监管措施 24 人次、纪律处分 13 人次，未受到刑事处罚。

（二）项目信息

1. 项目基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：吴慧，2009 年起成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在天健所执业，2022 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 8 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：耿欣，2005 年起成为注册会计师，2002 年开始从事上市公司审计，2024 年开始在天健所执业，2026 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 3 家上市公司审计报告。

项目质量复核人员：王伟秋，2008 年起成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2017 年开始在天健所执业，2024 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 4 家上市公司审计报告。

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

公司 2024 年度审计费用为 85.00 万元，其中财务报表审计费用为 65.00 万元、内部控制审计费用为 20.00 万元。审计收费定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计费用。2025 年度天健会计师事务所（特殊普通合伙）的财务报表审计及内部控制审计服务收费将按照上述原则由双方协商确定。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

公司第二届董事会第九次会议以 7 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，董事会认为，天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务从业资格，具有多年为上市公司进行审计的经验和能力，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。因此同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

（二）董事会审计委员会审议意见

公司第二届董事会审计委员会第六次会议审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券、期货相关业务资格，有良好的专业胜任能力、投资者保护能力、职业素养和诚信状况。天健会计师事务所（特殊普通合伙）在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允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，提议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

（三）监事会对议案审议和表决情况

公司第二届监事会第七次会议以 3 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，监事会认为：天健会计师事务所

（特殊普通合伙）在担任公司审计机构期间，遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关规定，勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表了审计意见。因此同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

（四）生效日期

本议案尚须公司 2024 年年度股东会审议批准，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第二届董事会第九次会议决议；
- 2、第二届监事会第七次会议决议；
- 3、第二届董事会审计委员会第六次会议决议；
- 4、天健会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明。

特此公告。

山东博苑医药化学股份有限公司

董事会

2025年4月25日