

山东三元生物科技股份有限公司

关于续聘 2025 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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。

山东三元生物科技股份有限公司（以下简称“三元生物”或“公司”）于 2025 年 4 月 28 日召开了第五届董事会第六次会议、第五届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》。同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）为公司 2025 年度审计机构，该议案尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议。现将具体情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26，首席合伙人刘维。

2、人员信息

截至 2024 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 212 人，共有注册

会计师 1552 人，其中 781 人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务规模

容诚会计师事务所经审计的 2023 年度收入总额为 287,224.60 万元，其中审计业务收入 274,873.42 万元，证券期货业务收入 149,856.80 万元。

容诚会计师事务所共承担 394 家上市公司 2023 年年报审计业务，审计收费总额 48,840.19 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业。容诚会计师事务所对三元生物公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 282 家。

4、投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：

2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称乐视网）证券虚假陈述责任纠纷案【（2021）京 74 民初 111 号】作出判决，判决华普天健咨询（北京）有限公司（以下简称“华普天健咨询”）和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚特普”）共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在 1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健咨询及容诚特普收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

5、诚信记录

容诚会计师事务所近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、 监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次、纪律

处分 2 次、自律处分 1 次。

63 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次（同一个项目）、监督管理措施 21 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 4 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：王准， 2007 年成为中国注册会计师，2003 年开始从事上市公司审计业务，2024 年开始在容诚会计师事务所执业，2024 年开始为三元生物提供审计服务；近三年签署过建霖家居等上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：郝光伟，2014 年成为中国注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计业务，2024 年开始在容诚会计师事务所执业，2022 年开始为三元生物提供审计服务；近三年签署过多家上市公司审计报告。

项目质量复核人：纪玉红，2003 年成为中国注册会计师，1999 年开始从事上市公司审计业务，2008 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署或复核过坤泰股份（001260）、亚通精工（603190）等多家上市公司审计报告。

2、上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人王准、项目质量复核人纪玉红近三年未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

签字注册会计师郝光伟近三年因执业行为受到证监会及其派出机构的监督管理措施的具体情况详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	郝光伟	2024 年 12 月 13 日	行政监管措施	证监会山东 监管局	事由：违反《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第 182 号)第四十五条第一款、第四十六条的规定。处罚 类型：出具警示函

3、独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《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

审计收费定价原则：根据公司的业务规模、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收费。

2024 年度审计费用为 70 万元（含税），其中财务报告审计费用 50 万元，内部控制审计费用 20 万元，较上期审计费用无变化。

公司董事会将提请股东大会授权公司经营管理层根据 2025 年公司实际业务情况及市场价格与容诚会计师事务所协商确定相关审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议意见

公司于 2025 年 4 月 17 日召开了第五届董事会审计委员会第三次会议，会议审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》。经审核，审计委员会认为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备审计的专业能力和资质，能够满足公司年度审计要求，同意向公司董事会提议续聘容诚会计师事务所为公司 2025 年度审计机构，并将该议案提交公司第五届董事会第六次会议审议。

（二）董事会审议情况

公司于 2025 年 4 月 28 日召开了第五届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》。同意续聘容诚会计师事务所为公司 2025 年度审计机构，该议案尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议。

（三）监事会审议情况

公司于 2025 年 4 月 28 日召开了第五届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》。经审核，监事会认为：容诚会计师事务

所（特殊普通合伙）是符合《中华人民共和国证券法》规定的会计师事务所，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司未来业务发展和财务审计工作的要求，具备《中国注册会计师职业道德守则》要求的独立性。综合考虑该所的审计质量与服务水平，同意继续聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构。本次续聘会计师事务所符合相关法律、法规的规定，相关审议程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东利益的情形。监事会同意续聘容诚会计师事务所为公司 2025 年度审计机构。

（四）生效日期

本次续聘审计机构事项尚需提交公司 2024 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

（一）《山东三元生物科技股份有限公司第五届董事会审计委员会第三次会议决议》

（二）《山东三元生物科技股份有限公司第五届董事会第六次会议决议》

（三）《山东三元生物科技股份有限公司第五届监事会第六次会议决议》

（四）容诚会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式

特此公告

山东三元生物科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 29 日