

证券代码：301188

证券简称：力诺药包

公告编号：2026-054

山东力诺医药包装股份有限公司

关于续聘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。

山东力诺医药包装股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2026年4月16日召开的第四届董事会审计委员会第十三次会议、2026年4月21日召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”或“天健”）为公司2026年度审计机构。本事项尚需提交公司2025年年度股东会审议通过。现将有关事宜公告如下：

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

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	2025年末合伙人数量	250人
2025年末执业 人员数量	注册会计师		2,363人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		954人
2025年（经审 计）业务收入	业务收入总额	29.88亿元	
	审计业务收入	26.01亿元	
	证券业务收入	15.47亿元	
2024年上市公 司（含A、B股）	客户家数	756家	
	审计收费总额	7.35亿元	

审计情况	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，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，房地产业，租赁和商务服务业，采矿业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，综合，卫生和社会工作等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	578 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 2025 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、东海证券、天健	2024 年 3 月 6 日	天健作为华仪电气 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。	已完结（天健需在 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，不会对本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（2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 17 次、自律监管措施 13 次，纪律处分 5 次，未受到刑事处罚。112 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 15 人次、监督管理措施 63 人次、自律监管措施 42 人次、纪律处分 23 人次，未受到刑事处罚。

（二）项目信息

1、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	王立丽	盛永盛	曹智春
何时成为注册会计师	2009	2020	2008
何时开始从事上市公司审计	2018	2018	2016
何时开始在本所执业	2010	2020	2019
何时开始为本公司提供审计服务	2024	2024	不适用
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	签署或复核数字人、国子软件、嘉华股份、神思电子、法狮龙等上市公司年度审计报告	签署或复核威易发、国子软件等上市公司年度审计报告	签署或复核九州一轨及汇成股份等上市公司年度审计报告

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

审计费用定价原则:主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度,综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

公司 2025 年度合并报表审计费用为 40 万元（含税），内部控制审计费用为 15 万元（含税），合计审计费用为 55 万元（含税）。公司 2026 年度财务报告及内部控制的审计收费将以 2025 年度审计收费为基础,按照市场公允合理的定价原则以及公司规模,业务复杂程度,预计投入审计的时间成本等因素,与天健会计师事务所协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

经公司董事会审计委员会审议，认为天健会计师事务所具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具备证券、期货相关业务审计资格，能满足公司 2026 年度审计工作的质量要求，续聘天健会计师事务所有利于保障或提高公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益，尤其是中小股东利益。我们同意向董事会提议续聘天健会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，并同意将该议案提交公司第四届董事会第二十一次会议审议。

（二）独立董事专门会议审核意见

独立董事认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具备证券、期货相关业务审计资格，能满足公司 2026 年度审计工作的质量要求，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）有利于保障或提高公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益，尤其是中小股东利益。我们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 2026 年度审计机构，并同意将该议案提交公司股东会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

2026 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天健会计师事务所为公司 2026 年度审计机构，该事项尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

（四）生效日期

公司本次续聘 2026 年度审计机构事项尚需提交股东会审议，并自股东会审议通过之日起生效。

三、报备文件

- 1、第四届董事会第二十一次会议决议；

- 2、第四届董事会审计委员会第十三次会议决议；
- 3、第四届董事会独立董事 2026 年第三次专门会议审核意见；
- 4、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

山东力诺医药包装股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 23 日