

证券代码：300645

证券简称：正元智慧

公告编号：2024-032

债券代码：123196

债券简称：正元转 02

正元智慧集团股份有限公司 关于拟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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

正元智慧集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 23 日召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度的审计机构，本议案尚需提交公司股东大会审议。现将有关事项公告如下：

一、续聘会计师事务所事项的情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）是一家具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所，具有多年为上市公司提供审计服务经验，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的相关工作。天健会计师事务所（特殊普通合伙）信用良好，不是失信被执行人，可以满足公司审计工作要求。为保持公司审计工作的连续性，公司拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的审计机构，聘期为一年。公司董事会提请公司股东大会授权公司管理层根据公司 2024 年度的具体审计要求和审计范围，与天健会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定相关的审计费用。

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	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	52	

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	潘晶晶	李亚娟	注
何时成为注册会计师	2007 年	2013 年	
何时开始从事上市公司审计	2005 年	2011 年	
何时开始在本所执业	2007 年	2013 年	
何时开始为本公司提供审计服务	2020 年	2024 年	
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	2021 年度签署百大集团等上市公司 2020 年度审计报告。 2022 年度签署正元智慧等上市公司 2021 年度审计报告。 2023 年度签署正元智慧等上市公司 2022 年度审计报告。	2021 年度签署锋龙股份等上市公司 2020 年度审计报告。 2022 年度签署金洲管道等上市公司 2021 年度审计报告。 2023 年度签署锋龙股份等上市公司 2022 年度审计报告。	

注：天健会计师事务所 2024 年报上市公司审计项目质量复核人员独立性轮换工作尚在进行中，因此暂未确定本公司 2024 年报具体项目质量复核人员。

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

审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等

多方面因素，并根据公司 2024 年度的具体审计要求和审计范围，与天健会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定相关的审计费用。公司董事会提请公司股东大会授权公司管理层根据前述因素与天健会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定相关的审计费用。

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

2024 年 4 月 23 日，公司召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于拟续聘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）在担任公司审计机构并进行各项专项审计和财务报表审计的过程中坚持独立审计原则，按时为公司出具各项专业报告，报告内容公允、客观，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够很好地履行其作为审计机构的责任与义务，满足公司审计工作要求。董事会同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的审计机构。

（二）监事会对议案审议和表决情况

2024 年 4 月 23 日，公司召开第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》。监事会认为：公司续聘会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能为公司提供公正、公允的审计服务，满足公司 2024 年度审计工作的要求，不存在损害公司及全体股东利益的情况。监事会一致同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的审计机构。

（三）审计委员会审议情况

公司审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）在独立性、专业胜任能力等方面做了认真考察，与拟签字会计师进行了深入的沟通，判断其业务能力及对公司所属行业的了解及过往经验，并于 2024 年 4 月 23 日召开第四届董事会审计委员会第十次会议，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》。审计委员会认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的资格及经验，在 2023 年度审计工作中，能为公司提供公正、公允的审计服务，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，诚信状况良好，同意继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，根据 2024 年度的具体审计要求和审计范围，与天健会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定相关的审计费用，同意将该议案提交董事会审议。

（三）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议，并自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起生效。

四、报备文件

（一）公司《第四届董事会第三十二次会议决议》；

（二）公司《第四届监事会第十八次会议决议》；

（三）公司《第四届董事会审计委员会第十次会议决议》；

（四）天健会计师事务所（特殊普通合伙）营业执业证照，主要负责人、监管业务联系人及拟负责具体审计业务的签字注册会计师信息和联系方式等备查文件。

特此公告。

正元智慧集团股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日