

证券代码：831200

证券简称：巨正源

主办券商：东莞证券

巨正源股份有限公司续聘 2024 年度会计师事务所公告

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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟续聘会计师事务所的基本情况（信息由天健会计师事务所提供）

（一）机构信息

公司拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年度审计机构。

1. 基本信息

会计师事务所名称：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

2023 年度末合伙人数量：238 人

2023 年度末注册会计师人数：2,272 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：836 人

2023 年收入总额（经审计）：34.83 亿元

2023 年审计业务收入（经审计）：30.99 亿元

2023 年证券业务收入（经审计）：18.40 亿元

2023 年上市公司审计客户家数：706 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：285 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
F	批发和零售业
M	科学研究和技术服务业
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
M	科学研究和技术服务业
A	农、林、牧、渔业
F	批发和零售业

2023 年上市公司审计收费：7.21 亿元

2023 年挂牌公司审计收费：0.77 亿元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：541 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：181 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>1 亿元

职业保险累计赔偿限额：>1 亿元

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 2023 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。天健会计师事务所（特殊普通合伙）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 2024 年 6

月 30 日) 因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 9 次和纪律处分 0 次。

65 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 9 人次、监督管理措施 38 人次、自律监管措施 21 人次和纪律处分 3 人次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目合伙人、签字注册会计师：游小辉，2002 年成为注册会计师，2002 年开始从事上市公司审计，2011 年开始在天健会计师事务所（特殊普通合伙）执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核上市公司审计报告情况：签署或复核易事特、水晶光电、绿田机械、德源药业、杭氧股份等多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：冯晓瑜，2021 年成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在天健会计师事务所（特殊普通合伙）执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核上市公司审计报告情况：签署或复核博安通 2021-2023 年度审计报告。

项目质量控制复核人：王文，2011 年成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计，2011 年开始在天健会计师事务所（特殊普通合伙）执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核上市公司审计报告情况：签署新安股份公司审计报告。

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

本期(2024)年审计收费 70 万元，其中年报审计收费 70 万元。

上期(2023)年审计收费 50 万元，其中年报审计收费 50 万元。

审计费用以行业标准和市场价格为基础，结合公司的实际情况并综合考虑专业服务所承担的责任、需要投入专业技术程度及参与审计工作人员级别、经验和投入时间等因素的基础上，经双方友好协商确定。

二、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 12 月 25 日，公司召开第五届董事会第二十四次会议，以 11 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过《关于聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》。

(二) 审计委员会审议意见

2024 年 12 月 23 日，公司召开第五届董事会审计委员会第九次会议，以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过《关于聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》。

(三) 生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

三、备查文件

《巨正源股份有限公司第五届董事会第二十四次会议决议》

《巨正源股份有限公司第五届董事会审计委员会第九次会议决议》

巨正源股份有限公司

董事会

2024 年 12 月 27 日