

证券代码：300645

证券简称：正元智慧

公告编号：2025-031

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 2025 年 4 月 22 日召开第五届董事会第二次会议，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 2025 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 2025 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 2025 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	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	51	

2. 投资者保护能力

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）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。

天健所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。天健所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、 天健所	2024年3月6日	天健所作为华仪电气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（天健所需在5%的范围内与华仪电气承担连带责任，天健所已按期履行判决）

上述案件已完结，且天健所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

天健所近三年（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：王福康，2004年起成为注册会计师，2000年开始从事上市公司审计，2004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10家上市公司审计报告。

签字注册会计师：李亚娟，2013年起成为注册会计师，2011年开始从事上市公司审计，2013年开始在天健所执业，2023年起为本公司提供审计服务；近三年签署3家上市公司审计报告。

项目质量复核人员：王焕森，2004年起成为注册会计师，2004年开始从事上市公司审计，2019年开始在本所执业，2025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。

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

天健所及项目合伙人、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 2025 年度的具体审计要求和审计范围，与天健所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所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

2025 年 4 月 22 日，公司召开第五届董事会第二次会议，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 2025 年度的审计机构。

（二）监事会对议案审议和表决情况

2025 年 4 月 22 日，公司召开第五届监事会第二次会议，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 2025 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 2025

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2025年4月22日召开第五届董事会审计委员会第二次会议，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2024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2025年度审计机构，根据2025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2024年年度股东大会审议，并自公司2024年年度股东大会审议通过之日起生效。

四、报备文件

（一）公司《第五届董事会第二次会议决议》；

（二）公司《第五届监事会第二次会议决议》；

（三）公司《第五届董事会审计委员会第二次会议决议》；

（四）天健会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照，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

2025年4月24日