

证券代码：300645

证券简称：正元智慧

公告编号：2026-030

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2026年4月27日召开第五届董事会第十四次会议，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2026年度的审计机构，本议案尚需提交公司股东会审议。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2026年度的审计机构，聘期为一年。公司董事会提请公司股东会授权公司管理层根据公司2026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	2025年末合伙人数量	250人
2025年末执业 人员数量	注册会计师		2363人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		954人
2024年（经审 计）业务收入	业务收入总额	29.69亿元	
	审计业务收入	25.63亿元	
	证券业务收入	14.65亿元	
2024年上市公 司（含A、B股） 审计情况	客户家数	756家	
	审计收费总额	7.35亿元	
	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，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	54	

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	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、项目基本信息

基本信息	项目合伙人/签字注册会计师	签字注册会计师	项目质量复核人员
姓名	王福康	李亚娟	王焕森
何时成为注册会计师	2004年	2013年	2004年

基本信息	项目合伙人/签字注册会计师	签字注册会计师	项目质量复核人员
何时开始从事上市公司审计	2000年	2011年	2004年
何时开始在本所执业	2004年	2013年	2019年
何时开始为本公司提供审计服务	2024年	2023年	2025年
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	签署或复核了华东医药、德源药业、宏昌科技等上市公司审计报告	签署了正元智慧、镇海股份、锋龙股份等上市公司审计报告	签署或复核深赛格、深深房、宝明科技、深水规院等上市公司审计报告

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。

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	王福康	2025年5月23日	纪律处分	深圳证券交易所	未对泛源科技存货、研发活动中不规范情形充分关注并审慎核查，给予通报批评的处分。

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2026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）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 4 月 22 日、2025 年 5 月 16 日分别召开第五届董事会第二次会议和 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天健所为 2025 年度财务审计机构。公司董事会审计委员会会议事前审议了该议案。

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

2026 年 4 月 27 日，公司召开第五届董事会第十四次会议，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 2026 年度的审计机构。

（二）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 2026 年 4 月 27 日召开第五届董事会审计委员会第六次会议，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 2025 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 2026 年度审计机构，根据 2026 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 2025 年年度股东会审议，并自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起生效。

四、报备文件

（一）公司《第五届董事会第十四次会议决议》；

（二）公司《第五届董事会审计委员会第六次会议决议》；

（三）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

2026年4月29日