

正源控股股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太（集团）”）
- 本事项尚需提交公司 2022 年第二次临时股东大会审议。

为保持审计工作的连续性和稳定性，经正源控股股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会提议，公司第十届董事会第三十五次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘亚太（集团）为公司 2022 年度财务报表审计与内部控制审计机构，并同意提交至 2022 年第二次临时股东大会审议，现将相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

事务所名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：911100000785632412

企业类型：特殊普通合伙企业

执行事务合伙人：周含军

成立日期：2013 年 9 月 2 日

营业场所：北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001

经营范围：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

亚太（集团）成立于 1984 年，总部设在北京，相继在郑州、深圳、上海、天津、雄安、深圳、南京、广州等设立 20 多家分所。各分支机构在人力资源、项目承接与执行、执业标准与质量控制、信息系统方面对各分支机构进行统一管理，能够为客户提供全国统一、标准、便捷的专业服务。

2011 年，亚太（集团）加入了国际组织—国际会计师事务所联盟（CPAAI），在其框架下，共享资源，共同发展。亚太（集团）具有证券、期货相关业务资格。

1、人员信息

上年度末（2021 年 12 月 31 日），合伙人数量：126 人；注册会计师数量：561 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 429 人。

2、业务信息

亚太（集团）2021 年度经审计的收入总额 10.04 亿元，审计业务收入 6.95 亿元，证券业务收入 4.48 亿元。2021 年度上市公司审计客户 49 家，主要行业包括计算机、通信和其他电子设备制造业、电气机械和器材制造业、非金属矿物制品业、文教、工美、体育和娱乐用品制造业等，财务报表审计收费总额 6,103 万元。2021 年度亚太（集团的审计客户中，同属制造业的上市公司有 24 家。

3、投资者保护能力

亚太（集团）已计提职业风险基金和购买职业保险，截至 2021 年 12 月 31 日，已计提职业风险基金 2,424 万元人民币，已购买的职业保险累计赔偿限额为 15,859 万元人民币，职业风险基金计提、职业保险购买符合相关规定；相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况如下：

2020 年 12 月 28 日，亚太（集团）因其审计的某客户债券违约被其投资人起诉承担连带赔偿责任一案，一审法院判决赔付本金 1,571 万元及其利息，亚太集团不服判决提出上诉。2021 年 12 月 30 日二审法院维持一审判决。2022 年 8 月 5 日，亚太集团与投资人达成《执行和解协议》。

4、诚信记录

亚太（集团）近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、监管管理措施 32 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 2 次，涉及从业人员 50 名。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目合伙人及拟签字注册会计师：周先宏，2006年取得中国注册会计师资格，2012年开始从事上市公司审计，2016年开始在亚太（集团）执业，最近三年签署或复核上市公司审计报告3份。亚太（集团）原先指派的项目合伙人陈刚先生已连续为公司提供五年审计服务，根据证监会、财政部《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》（证监会计字(2003)13号），亚太（集团）现指派周先宏担任公司2022年度审计项目合伙人。

拟签字注册会计师：阮红，2019年取得中国注册会计师资格，2019年开始在亚太（集团）执业，2020年开始从事上市公司审计，近三年签署或复核上市公司审计报告3份。

项目质量控制负责人：申利超，2007年取得中国注册会计师资格，2009年开始在亚太（集团）执业，2009年开始从事上市公司审计，近三年为润达医疗（603108）、利源精制（002501）、威振股份（838296）、视野股份（835495）等签署了审计报告，为宏辉果蔬(603336)、格林美（002340）、平煤股份（601666）、同益股份（300538）、中潜股份（300526）等复核了审计报告。

2、独立性及诚信记录

亚太（集团）及项目合伙人及拟签字注册会计师、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。近三年，项目质量控制复核人在执业过程中未受到刑事处罚，未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，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。拟签字注册会计师周先宏、阮红近三年受到以下警示函措施：

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	周先宏	2020年3月18日	警示函措施	证监会深圳专员办	因四川金顶2018年报审计项目审计程序执行不到位、函证控制不规范等被出具警示函
2	周先宏 阮红	2020年11月26日	警示函措施	湖北证监局	因盈方微2019年年报审计项目审计程序不充分、函证程序不完善等被出具警示函

（三）审计收费

公司根据审计工作量及公允合理的定价原则确定年度审计费用，预计2022年度财务报告审计费用为60万元，内部控制审计费用为20万元，与上年度持平。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会对亚太（集团）执行2021年度财务报表审计和内部控制审计工作情况进行了审查评估，对其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为亚太（集团）在公司2021年度审计工作中，认真负责、求真务实，能够客观、独立地对公司财务状况及内部控制情况进行审计，满足公司2021年度财务报表和内部控制审计工作的要求，切实履行了审计机构应尽的职责。我们认为亚太（集团）具备为公司提供审计服务的经验与能力，同意将续聘亚太（集团）为公司2022年度财务报表审计和内部控制审计机构事项提交董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事已就本次续聘会计师事务所事项发表了同意的事前认可意见，并发表独立意见如下：

经认真审查相关资料，亚太（集团）具有多年为上市公司进行审计的经验和能力，在公司2021年度的财务报表审计和内部控制审计工作中，恪尽职守、勤勉尽责，具备较强的服务意识、职业操守和履职能力，能够客观、公正地发表审计意见。我们认为本次续聘亚太（集团）为公司2022年度财务报表及内部控制审计机构，符合相关法律规定和审议程序，不会影响公司正常的会计报表的审计质量，不会损害全体股东和投资者的合法权益，同意续聘亚太（集团）为公司2022年度财务报表审计和内部控制审计机构，并将该议案提交公司股东大会审议。

（一）董事会的审议和表决情况

公司于2022年11月28日召开第十届董事会第三十五次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘请亚太（集团）为公司2022年度财务报表审计和内部控制审计机构，并将该议案提交公司股东大会审议。

（二）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司2022年第二次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

正源控股股份有限公司

董 事 会

2022年11月29日