

证券代码：600097

证券简称：开创国际

公告编号：临 2024-034

## 上海开创国际海洋资源股份有限公司

### 关于聘任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法律责任。

#### 重要内容提示：

- 拟聘任会计师事务所的名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所原因及前任会计师的异议情况：综合考虑公司对审计服务的需求，根据会计师事务所选聘相关规定，经履行招标程序并根据评标结果，公司拟聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构（含年度财务报告、内部控制审计）。公司已就会计师事务所变更事宜与原聘任会计师事务所进行了沟通，原聘任会计师事务所无异议。

上海开创国际海洋资源股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 11 月 15 日召开公司第十届董事会第十次（临时）会议，审议通过《关于聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构并确定其工作报酬的议案》，董事会同意聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构（含年度财务报告、内部控制审计），审计费用合计 105 万元，其中年度财务报告审计费用 75 万元，内部控制审计费用 30 万元（上述报价为含税价格，包含审计期间各审计地的差旅费、交通费）。具体内容如下：

#### 一、拟聘任审计机构的基本情况

##### （一）机构信息

##### 1、基本信息

会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

工商登记：2011年12月22日

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

首席合伙人：李惠琦

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局 NO 0014469

截至2023年末，致同所从业人员近六千人，其中合伙人225名，注册会计师1,364名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过400人。

致同所2023年度业务收入27.03亿元，其中审计业务收入22.05亿元，证券业务收入5.02亿元。2023年年报上市公司审计客户257家，主要行业包括制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业；电力、热力、燃气及水生产供应业；交通运输、仓储和邮政业，收费总额3.55亿元；2023年年报挂牌公司客户163家，审计收费3,529.17万元；本公司同行业上市公司审计客户5家。

## 2、投资者保护能力

致同已购买职业保险，累计赔偿限额9亿元，职业保险购买符合相关规定。2023年末职业风险基金815.09万元。

致同近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

## 3、诚信记录

致同所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、监督管理措施10次、自律监管措施5次和纪律处分1次。30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0次、监督管理措施10次、自律监管措施5次和纪律处分1次。

### （二）项目成员信息

#### 1、人员信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人：王龙旷，1997年成为注册会计师，2009年开始在本所执业，2009年开始从事上市公司审计；近三年签署的上市公司审计报告1份、挂牌公司审计报

告 2 份。

签字注册会计师：于庆庆，2010 年成为注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在本所执业；至今为多家大型国企、上市公司和跨国企业提供审计服务，具有 14 年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验。

项目质量复核合伙人：李宜，1993 年成为注册会计师，1995 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在本所执业；近三年复核的上市公司审计报告 5 份，挂牌公司审计报告 1 份。

## 2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，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。

## 3、独立性

致同所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人不存在可能影响独立性的情形。

### （三）审计收费

#### 1、审计费用及定价原则

审计费用主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及会计师事务所的收费标准综合确定。

#### 2、审计费用变动情况

公司 2024 年度审计费用较 2023 年度有所下降，主要原因是根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》要求，公司按照审计工作量及公允合理的原则，通过招标方式确定审计费用。选聘过程中，公司综合考虑了参与投标的会计师事务所的执业记录、资质条件、人力及其他资源配备、工作方案、质量管理水平、信息安全管理、风险承担能力、承担水平和审计费用报价等多个评价要素。2024 年度审计费用 105 万元，其中年度财务报告审计费用 75 万元，内部控制审计费用 30 万元

（上述报价为含税价格，包含审计期间各审计地的差旅费、交通费），较上年度审计费用分别减少 10 万元、15 万元。

## 二、聘任审计机构履行的程序

### （一）董事会审计委员会审议情况

董事会审计委员会综合考虑公司对审计服务的需求，根据会计师事务所选聘相关规定，经履行招标程序并根据评标结果，审计委员会提议聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构（含年度财务报告、内部控制审计）。

2024 年 11 月 15 日，董事会审计委员会召开 2024 年第七次会议审议通过《关于聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构并确定其工作报酬的议案》，并提交董事会审议。

### （二）董事会审议情况

2024 年 11 月 15 日，公司召开第十届董事会第十次（临时）会议。经过审议，以赞成 9 票、反对 0 票、弃权 0 票，一致审议通过《关于聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构并确定其工作报酬的议案》。

### （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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海开创国际海洋资源股份有限公司董事会

2024 年 11 月 16 日