

证券代码：600097

证券简称：开创国际

公告编号：临 2020-010

上海开创国际海洋资源股份有限公司

关于续聘会计师事务所公告

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：

- 拟续聘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）
- 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）

上海开创国际海洋资源股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 16 日召开公司第八届董事会第十七次会议，审议通过了《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构并确定其工作报酬的议案》，公司拟续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际所”）为公司 2020 年度财务报告审计和内部控制审计机构。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

2. 人员信息

首席合伙人：邱靖之

合伙人数量：55 人

截止 2019 年 12 月 31 日天职国际从业人员超过 5,000 人，其中合伙人 55 人、注册会计师 1,208 人（2018 年末注册会计师 1,126 人），2019 年度注册会计师转出 161 人、增加 243 人），从事过证券服务业务的注册会计师超过 700 人。

3. 业务规模

天职国际 2018 年度业务收入 16.62 亿元，2018 年 12 月 31 日净资产为 1.41 亿元。2018 年度承接上市公司 2018 年报审计 139 家，收费总额 1.24 亿元，上市公司年报审计资产均值 95.69 亿元。承接上市公司审计业务覆盖的行业主要包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、金融业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等。天职国际具有本公司所在行业审计业务经验。

4. 投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，同时天职国际购买的职业保险累计责任赔偿限额 6 亿元。已计提职业风险基金及职业保险累计赔偿限额能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5. 独立性和诚信记录

（1）天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）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。

（2）天职国际最近三年无刑事处罚、行政处罚和自律处分。

（3）天职国际最近三年累计收到证券监管部门采取行政监管措施三份，天职国际已按要求整改完毕并向证券监管部门提交了整改报告。

（二）项目成员信息

1. 人员信息

审计项目合伙人及拟签字注册会计师张坚，中国注册会计师，1995 年起从事审计工作，从事证券服务业务超过 15 年，至今为多家公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，同时在 1 家公司担任独立董事，具备相应专业胜任能力。

拟签字注册会计师王瑶，中国注册会计师，2010 年起从事审计工作，从事

证券服务业务超过 5 年，至今为多家公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，无兼职，具备相应专业胜任能力。

根据天职国际质量控制政策和程序，周薇英及其团队拟担任项目质量控制复核人。周薇英从事证券服务业务多年，负责复核多家上市公司，具备相应专业胜任能力。

2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况。

上述人员能够在执行本项目审计工作时保持独立性，近三年有或无发现其存在不良诚信记录。

（三）审计收费

2019 年度审计费用 105 万元，其中：财务报告审计费 65 万元，内部控制审计费为 40 万元（上述费用均不含差旅费及其他相关费用），系按照天职国际根据公司的业务规模、所处行业等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况、投入的工作量以及事务所的收费确定最终的审计收费。

2020 年度审计费用较上年增加 20 万元，主要系公司审计范围扩大，致使事务所在审计过程中，需要配备的人员、投入的工作量均有所增加。2020 年度财务报告审计及内部控制审计费用合计 125 万元，其中：财务报告审计费 80 万元，内部控制审计费为 45 万元（上述费用均不含差旅费及其他相关费用）。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司审计委员会于 2020 年 4 月 1 日召开 2020 年第二次审计委员会，会议审议通过了《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构并确定其工作报酬的议案》，认为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备良好的执业操守和业务素质，具有较强的专业能力，较好地完成了公司 2019 年度财务报告和内部控制的审计工作，项目成员不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》对独立性要求的情形，诚信状况良好，同意提交董事会审议。

（二）独立董事独立意见

公司独立董事就该事项发表了独立意见认为：天职国际会计师事务所具有从事证券、期货业务相关审计资格，并具备为上市公司提供审计服务的经验与能力。

天职国际在担任公司审计机构期间，以遵循独立、公正、客观的执业准则，较好地履行了审计机构的责任与义务，并按照与公司协商确定的时间安排，较好地完成了公司 2019 年度的审计工作，出具的审计报告能够充分反映公司的实际情况。续聘该所为公司 2020 年度的财务、内控审计机构有利于更准确、完整地反应公司财务、内控审计情况。同意续聘天职国际为公司 2020 年度财务及内部控制审计机构，并提交公司股东大会审议。

（三）董事会审议续聘会计师事务所情况

公司于 2020 年 4 月 16 日召开的第八届董事会第十七次会议审议通过了《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构并确定其工作报酬的议案》，同意续聘天职国际为公司 2020 年度审计机构。2020 年度审计费用 125 万元，其中财务报告审计费用 80 万元、内控审计费用 45 万元（上述费用均不含差旅费及其他相关费用）。

（四）本次续聘会计师事务所的议案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
2020 年 4 月 18 日