

证券代码：000506
105

证券简称：*ST 中润

公告编号：2024-

中润资源投资股份有限公司 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。

特别提示：

1. 2023 年度立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”或“立信”）为中润资源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）出具了带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无法表示意见的审计报告及无法表示意见的内部控制审计报告。

2. 公司拟续聘立信会计师事务所为公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度财务报告和内部控制审计，聘期一年，年度审计费用合计 130 万元人民币（不含差旅费）。

3. 公司董事会审计委员会、董事会对本次拟续聘会计师事务所事项均无异议，该事项尚需提交公司股东大会审议。

4. 本次拟续聘会计师事务所事项符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）等有关规定。

公司于 2024 年 12 月 30 日召开第十届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司拟续聘立信会计师事务所为公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度财务报告和内部控制审计，聘期一年，年度审计费用合计 130 万元人民币（不含差旅费）。本事项需提交公司股东大会审议批准。

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

立信会计师事务所由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 2 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年末，立信已提取职业风险基金 1.66 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 亿元，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：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律

监管措施 1 次和纪律处分 0 次，涉及从业人员 75 名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	张金华	2007 年	2007 年	2011 年 12 月	2023 年
签字注册会计师	张立元	2015 年	2011 年	2019 年 1 月	2019 年、2020 年、 2022 年、2023 年
质量控制复核人	李璟	2004 年	2004 年	2009 年 5 月	2023 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：张金华

时间	上市公司名称	职务
2021 年	北京宇信科技集团股份有限公司	签字合伙人
2023 年	奥美医疗用品股份有限公司	签字合伙人
2022 年-2023 年	北京博睿宏远数据科技股份有限公司	签字合伙人
2021 年-2022 年	北京中迪投资股份有限公司	签字合伙人
2021 年-2023 年	河北恒工精密装备股份有限公司	签字合伙人
2021 年-2023 年	山东海科新材料科技股份有限公司	签字合伙人
2023 年	中润资源投资股份有限公司	签字合伙人
2021 年-2023 年	北京昆仑万维科技股份有限公司	复核合伙人
2021 年-2022 年	西藏高争民爆股份有限公司	复核合伙人
2021 年-2023 年	华远地产股份有限公司	复核合伙人
2021 年-2023 年	浙江爱力浦科技股份有限公司	复核合伙人
2021 年-2023 年	东芯半导体股份有限公司	复核合伙人
2021 年-2022 年	成远矿业开发股份有限公司	复核合伙人
2021 年-2023 年	西藏华钰矿业股份有限公司	复核合伙人

（2）签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：张立元

时间	上市公司名称	职务
2022 年	西藏高争民爆股份有限公司	签字注册会计师
2022 年-2023 年	中润资源投资股份有限公司	签字注册会计师
2021 年-2022 年	北京华腾新材料股份有限公司	签字注册会计师
2022 年	成远矿业开发股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 李璟

时间	上市公司名称	职务
2021 年	福建创识科技股份有限公司	签字合伙人
2021 年-2023 年	西安万德能源化学股份有限公司	签字合伙人
2021 年-2022 年	国能日新科技股份有限公司	签字合伙人
2021 年-2023 年	立讯精密工业股份有限公司	签字合伙人
2023 年	北京博威能源科技股份有限公司	签字合伙人

2、项目组成员独立性和诚信记录情况

立信、项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人过去三年不存在因执业行为受到刑事处罚,亦不存在受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

(三) 审计费用

立信的审计费用定价原则主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度,综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。2024 年年报审计收费合计 130 万元人民币(不含差旅费),其中年度财务报告审计费 90 万元,内部控制审计费 40 万元。2024 年度审计费用较上一期无变化。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一) 审计委员会履职情况

公司于 2024 年 12 月 30 日召开第十届董事会审计委员会会议,审计委员会审查了立信会计师事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录,认为其能够满足公司审计要求,为保障审计工作的连续性、完整性,同意续聘立信会计师事务所为公司 2024 年度审计机构,负责

公司 2024 年度财务报告和内部控制审计。

(二) 董事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 12 月 30 日召开第十届董事会第二十三次会议,以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,为保障公司审计工作的连续性、完整性,同意续聘立信会计师事务所为公司 2024 年度审计机构,负责公司 2024 年度财务报告和内部控制审计,聘期一年,年度审计费用合计 130 万元人民币(不含差旅费),其中年度财务报告审计费 90 万元,内部控制审计费 40 万元。

(三) 生效日期

本次续聘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。

三、备查文件

1. 第十届董事会第二十三次会议决议;
2. 第十届董事会审计委员会审议意见;
3. 立信会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

中润资源投资股份有限公司董事会

2024 年 12 月 31 日