

证券代码：000831

证券简称：中国稀土

公告编号：2025-061

中国稀土集团资源科技股份有限公司

关于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：

本次续聘会计师事务所符合《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）的规定。

公司于2025年12月8日召开第九届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，拟续聘中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中证天通”）担任公司2025年度审计机构。聘期一年。本事项尚需提交公司股东大会审议。具体情况如下：

一、拟续聘会计师事务所的情况说明

经2024年第二次临时股东大会审议通过，公司聘请中证天通担任公司2024年度审计机构。在2024年度的审计工作中，中证天通遵循独立、客观、公正、公允的原则，顺利完成了公司2024年度财务及内部控制审计等工作，并表现了良好的职业操守和业务素质。

公司已按照《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，履行了相应的选聘程序。公司拟续聘中证天通担任公司2025年度审计机构。

二、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

会计师事务所名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2014年1月2日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326

首席合伙人：张先云

人员信息：截至 2024 年度末，中证天通拥有合伙人 62 人，注册会计师 379 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 98 人。

业务信息：2024 年度，中证天通经审计的业务收入总额 41,763.29 万元，其中审计业务收入 24,637.37 万元，证券业务收入 6,401.21 万元。2024 年度，中证天通服务的上市公司审计客户 30 家，审计收费 3,599.00 万元，服务的挂牌公司审计客户 58 家，审计收费 823.40 万元。中证天通 2024 年度本公司同行业上市公司审计客户 19 家，挂牌公司审计客户 31 家。

2、投资者保护能力

中证天通具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求购买了职业保险，截至 2024 年末已计提职业风险基金 1,203.41 万元，职业保险累计赔偿限额为 20,000.00 万元。中证天通执业保险购买符合相关规定并涵盖因提供审计服务而依法所应承担的民事赔偿责任，近三年不存在任何因与执业行为相关的民事诉讼而需承担民事责任的情况。

3、诚信记录

中证天通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 5 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 0 次。18 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 18 人次、自律监管措施 4 人次和纪律处分 0 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：童全勇，1997 年成为中国注册会计师，1999 年开始从事审计，2011 年开始从事上市公司（和挂牌公司）审计，作为项目合伙人，为佛山市国星光电股份有限公司（2015 年至 2019 年）、佛山电器照明股份有限公司（2016 年至 2020 年）等多家上市公司（和挂牌公司）提供过年报审计服务。2009 年开始在中证天通执业，2025 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 0 家，挂牌公司审计报告 0 家。

签字注册会计师：冯维，2008 年成为中国注册会计师，2007 年开始从事审

计，2016 年开始从事上市公司（和挂牌公司）审计，为佛山市国星光电股份有限公司（2016 年至 2020 年）、佛山电器照明股份有限公司（2021 年）等多家上市公司（和挂牌公司）提供过年报审计服务。2013 年开始在中证天通执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 1 家，挂牌公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人：牛浩，2021 年成为中国注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计，2017 年 7 月入职中证天通从事审计工作，2022 年 3 月开始从事质量控制复核工作，2024 年开始为本公司提供质量控制复核服务；近三年复核上市公司审计报告 8 家，挂牌公司审计报告 21 家。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，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。

3、独立性

中证天通及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

中证天通审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。公司 2025 年度审计费用 108 万元（含税），其中包含年报审计费、内控审计费等。

三、续聘会计师事务所履行的审批程序

1、审计委员会审核意见

公司董事会审计委员会已对中证天通的基本情况进行了充分的了解并进行了审核，认为中证天通会计师事务所具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性，能满足公司 2025 年度审计工作的质量要求；通过履行选聘程序，公司 2025 年度审计费用 108 万元（含税），定价公允合理；公司续聘会计师事务所的理由充分、恰当，会计师事务所选聘工作公开、公平、公正，

不存在损害公司及股东利益的情形。公司董事会审计委员会审议同意《关于续聘会计师事务所的议案》，建议续聘中证天通担任公司 2025 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

2、董事会对议案审议和表决情况

公司于 2025 年 12 月 8 日召开第九届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中证天通担任公司 2025 年度审计机构。

3、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。

四、备查文件

- 1、公司 2025 年第八次董事会审计委员会决议；
- 2、公司 2025 年第八次董事会审计委员会的审核意见；
- 3、公司第九届董事会第二十二次会议决议；
- 4、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

中国稀土集团资源科技股份有限公司董事会

二〇二五年十二月八日