

中铁高铁电气装备股份有限公司 关于变更会计师事务所公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟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）（以下简称“天职国际”）
- 原聘任的会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：大信会计师事务所（特殊普通合伙）已为中铁高铁电气装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）提供1年审计服务，在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽职责。为更好地保证审计工作的独立性、客观性、公允性，并综合考虑公司业务发展和未来审计服务需求，公司经与大信会计师事务所（特殊普通合伙）友好协商，并经董事会审计委员会审议同意，拟改聘天职国际担任公司2022年度审计机构，为公司提供审计服务。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与大信会计师事务所（特殊普通合伙）、天职国际进行了沟通说明，前、后任会计师事务所均已知悉本事项且对本次更换无异议。

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

会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1988年12月

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

首席合伙人：邱靖之

2021 年度末合伙人数量：71 人

2021 年度末注册会计师人数：943 人

2021 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：313 人

2021 年收入总额（经审计）：26.71 亿元

2021 年审计业务收入（经审计）：21.11 亿元

2021 年证券业务收入（经审计）：9.41 亿元

2021 年上市公司审计客户家数：222 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、房地产业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额 2.82 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 134 家。

2. 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，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 20,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年初至本公告日止，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

天职国际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 7 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次，涉及人员 16 名，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人及签字注册会计师 1：刘丹，2014 年成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在本所执业，近三年签署上市公司审计报告 3 家，近三年复核上市公司审计报告 3 家。

签字注册会计师 2：杨建，2017 年成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2018 年开始在本所执业，近三年签署上市公司审计报告 2 家，近三

年复核上市公司审计报告 2 家。

项目质量控制复核人：齐春艳，2011 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在本所执业，近三年复核上市公司审计报告不少于 20 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、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

拟聘任的天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

4. 审计收费

公司 2021 年度财务决算审计费用 64.8 万元，在 2022 年度财务决算审计服务招标中，天职国际报价 55.8 万元（其中：年报审计费用 49.00 万元；内控审计费用 6.80 万元）。

二、拟变更会计师事务所的情况说明（如适用）

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

前任会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）；

已提供审计服务年限：1 年；

上年度审计意见类型：标准无保留的审计意见；

不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

大信会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司提供 1 年审计服务，在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽职责。为更好地保证审计工作的独立性、客观性、公允性，并综合考虑公司业务发展和未来审计服务需求，公司经与大信会计师事务所（特殊普通合伙）友好协商，并经董事会审计与风险管理委员会审议同意，拟改聘天职国际担任公司 2022 年度审计机构，为公司提供审计服务。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所的相关事宜与大信会计师事务所（特殊普通合伙）、天职国际进行了沟通说明，前、后任会计师事务所均已知悉本事项且对本次更换无异议。公司董事会对大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务期间的辛勤工作表示衷心感谢！鉴于公司变更 2022 年度会计师事务所尚需提交股东大会审议，前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的有关规定，适时积极做好沟通及配合工作。

三、拟续聘/变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会就变更会计师事务所的事项向公司管理层了解拟聘会计师事务所的相关资质等证明材料，并于 2022 年 10 月 24 日召开第二届董事会审计委员会第十一次会议审议通过《关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案》并发表如下意见：公司拟聘任的天职国际具备从事证券、期货相关业务的资格，具有丰富的上市公司审计经验和素质优良的职业队伍，能够遵循独立、公正、专业的执业准则，为公司提供真实、公允、专业的审计服务，满足公司 2022 年度审计工作的要求。本次拟改聘会计师事务所事项符合公司实际业务需求，是基于公司实际需求的合理变更，不存在损害公司和公司股东尤其是中小股东利益的情形。同意变更其为公司 2022 年度审计机构，并提交公司董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

事前认可意见：经审核，作为公司的独立董事，我们认为：公司聘任天职国际为公司 2022 年年度财务报表审计单位，符合公司发展战略需求，相应的执业资质和胜任能力，够满足公司年度财务审计和内部控制审计工作要求。公司本次聘任 2022 年审计机构履行的审议程序充分、恰当，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。

我们同意将《关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案》提交公司董事会审议。

独立意见:我们认为，天职国际具备相应的执业资质和胜任能力，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司 2022 年年度财务报告审计与内部控制审计的工作需求。本次聘任会计师事务所的审议程序符合有关法律、法

规和公司《章程》的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东权益的情形。

我们一致同意该议案，并同意提交股东大会审议。

（三）监事会意见

经审议，监事会认为：因大信会计师事务所（特殊普通合伙）与公司审计业务期限届满，经公司综合考虑，拟不再续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，并就改聘事宜与大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，大信会计师事务所（特殊普通合伙）知悉本事项并确认无异议。公司拟聘任的天职国际具备从事证券、期货相关业务的资格，具有丰富的上市公司审计经验和素质优良的职业队伍，能够遵循独立、公正、专业的执业准则，为公司提供真实、公允、专业的审计服务，满足公司 2022 年度审计工作的要求。本次拟改聘会计师事务所事项符合公司实际业务需求，是基于公司实际需求的合理变更，不存在损害公司和公司股东尤其是中小股东利益的情形。

（四）董事会审议和表决情况

本次变更会计师事务所的议案经公司第二届董事会第十五次会议审议通过。

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。

中铁高铁电气装备股份有限公司董事会

2022 年 10 月 28 日