

## 大秦铁路股份有限公司

### 关于续聘 2020 年度内部控制审计机构的公告

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：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

#### 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

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）前身为 1993 年 3 月 28 日成立的普华大华会计师事务所，经批准于 2000 年 6 月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经 2012 年 12 月 24 日财政部财会函[2012]52 号批准，于 2013 年 1 月 18 日改制为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室。

普华永道中天的经营范围为“审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律，法规规定的其他业务等”。普华永道中天是普华永道国际网络成员机构，拥有会计师事务所执业证书，也具备从事 H 股企业审计业务的资质，同时也是原经财政部和证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。此外，普华永道中天也在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）及 UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务。普华永道中天在证券业务方面具有

丰富的执业经验和良好的专业服务能力。

公司 2020 年度审计项目预计将主要由普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所（以下简称“北京分所”）人员执行。北京分所为特殊普通合伙企业分支机构，成立于 2013 年 3 月 28 日，注册地址为北京市朝阳区东三环中路 7 号 4 号楼 22 层、23 层、25 层、26 层，邮编为 100020，有执行证券服务业务的经验。

## 2. 人员信息，

普华永道中天的首席合伙人为李丹。截至 2019 年 12 月 31 日，合伙人人数为 220 人，从业人员总数为 9,804 人。

普华永道中天 2018 年 12 月 31 日注册会计师人数 1,147 人，2019 年 12 月 31 日注册会计师为 1,261 人，从事过证券服务业务的注册会计师超过 1000 人。

## 3. 业务规模

普华永道中天经审计最近一个会计年度（2018 年度）业务收入为人民币 51.72 亿元，净资产为人民币 11.10 亿元。

普华永道中天的 2018 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 77 家，上市公司财务报表审计收费总额为人民币 5.73 亿元，资产均值为人民币 11,453.28 亿元，主要行业包括制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，信息传输、软件和信息技术服务业，建筑业，房地产业，批发和零售业，文化、体育和娱乐业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，住宿和餐饮业及科学研究和技术服务业。

## 4. 投资者保护能力

在投资者保护能力方面，普华永道中天已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过人民币 8000 万元，能依法承担因执业过失而导致的民事赔偿责任。

## 5. 独立性和诚信记录

普华永道中天不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近 3 年亦无任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施或自律监管措施的记录。

# （二）项目成员信息

## 1. 人员信息

项目合伙人及签字注册会计师：罗占恩，注册会计师协会执业会员，1993年起从事审计业务，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年度财务报表审计和重大资产重组审计等证券业务审计服务。具有 27 年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，无在事务所外兼职。

质量复核合伙人：李燕玉，注册会计师协会执业会员，1992 年起从事审计业务，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年度财务报表审计和重大资产重组审计等证券业务审计服务。具有 28 年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，无在事务所外兼职。

拟签字注册会计师：张雪，注册会计师协会执业会员，2008 年起从事审计业务，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年度财务报表审计和重大资产重组审计等证券业务审计服务。具有 12 年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，无在事务所外兼职。

## 2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况。

普华永道中天项目合伙人及签字注册会计师罗占恩先生、质量复核合伙人李燕玉女士及拟签字注册会计师张雪女士不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近 3 年亦未受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

### （三）审计收费

普华永道中天的审计服务收费是根据公司业务规模、工作复杂程度及拟投入的不同级别审计人工工时等因素确定的。2020 年度内部控制审计费用预算为 350 万元，与上年持平。

## 二、拟续聘会计事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会对普华永道中天的基本情况、人员信息、业务规模、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，并对 2019 年审计工作进行了评估，认为其在公司 2019 年度内部控制审计过程中，坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽的职责。董事会审计委员会同意续聘普华永道中天为公司 2020 年度内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）公司独立董事对续聘 2020 年度内部控制审计机构事项发表了事前认可意见：普华永道中天具备相应的执业资质和胜任能力，其在担任公司审计机构

期间，严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》，恪尽职守、勤勉尽责，公允合理地发表了独立审计意见，同意续聘普华永道中天为公司 2020 年度内部控制审计机构并提交董事会审议。

公司独立董事对续聘2020年度内部控制审计机构事项发表了独立意见：经审查，公司本次续聘2020年度内部控制审计机构的程序符合法律法规和《公司章程》的规定，普华永道中天具备相应的执业资质和胜任能力，能够满足公司内部控制审计工作的要求，不会损害全体股东和投资者的合法权益。同意续聘普华永道中天为公司2020年度内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司2019年年度股东大会审议。

（三）2020年4月27日，本公司第五届董事会第十七次会议审议了《关于续聘年度内部控制审计机构的议案》，公司全体董事一致通过，同意公司聘请普华永道中天为公司 2020 年度内部控制审计机构。

（四）本次续聘年度内部控制审计机构事项尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议批准，并自公司 2019 年年度股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

大秦铁路股份有限公司

董事会

2020年4月29日

• 报备文件

- （一）董事会决议
- （二）独立董事的书面意见
- （三）审计委员会履职情况的说明文件