

中国铁建重工集团股份有限公司

关于变更会计师事务所的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

中国铁建重工集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 7 月 29 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司拟聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）为公司 2021 年度外部审计机构。本事项尚需提交公司股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

一、拟聘会计师事务所的情况

（一）机构信息

1、基本信息

立信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 2020 年末，立信拥有合伙人 232 名、注册会计师 2323 名、从业人员总数 9114 名，立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。

立信 2020 年度业务收入（经审计）41.06 亿元，其中审计业务收入 34.31 亿元，证券业务收入 13.57 亿元。

2020 年度立信为 576 家上市公司提供年报审计服务，同行业上市公司审计客户 25 家。

2、投资者保护能力

截至 2020 年末，立信已提取职业风险基金 1.29 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.5 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。

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 4 次、监督管理措施 26 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 3 次。

(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	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	郭顺玺	2008 年 8 月	2007 年 1 月	2014 年 2 月	2021 年 7 月
签字注册会计师	王贤	2017 年 6 月	2012 年 6 月	2017 年 6 月	2021 年 7 月
质量控制复核人	姜永青	1997 年 6 月	1994 年 1 月	2014 年 1 月	2021 年 7 月

(1) 项目合伙人

郭顺玺，中国注册会计师，权益合伙人，2008 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2012 年加入立信，2021 年开始为公司提供审计服务，近三年签署 8 家上市公司年报，涉及的行业包括仪器仪表制造业、食品制造业、软件和信息技术服务业、化学原料和化学制品制造业、纺织服务、服饰业、土木工程建筑业、专业技术服务业。

(2) 项目质量控制合伙人

姜永青，中国注册会计师，中国注册税务师，权益合伙人，于 1997 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2014 年加入立信，2021 年开始为公司提供审计服务，近 3 年复核 2 家上市公司年报/内控审计项目，涉及的行业包括橡胶和塑料制品业、商务服务业。

(3) 签字注册会计师

王贤，中国注册会计师，业务合伙人，2017 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2012 年加入立信，2021 年开始为公司提供审计服务，近三年签署 1 家上市公司年报，涉及的行业包括黑色金属冶炼和压延加工业。

2. 诚信记录

上述人员过去三年没有不良记录。

3. 独立性

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。

4. 审计收费

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，综合考虑参与工作人员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。

经协商，2021 年度审计收费为 75 万元（含税）。允许管理层依照市场公允合理的定价原则，结合本公司业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，审计需配备的审计人员情况和投入的工作量适当调整 2021 年度审计费用。

审计费用同比变化情况：

	2020	2021	增减%
收费金额 (万元、含税)	-	75 万元	-

注：前任审计师德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）是公司聘请的专项承担上市发行阶段审计工作的会计师事务所，其收费标准不同于年度审计会计师事务所，且公司没有聘请其他会计师事务所进行 2020 年年度审计工作，故 2020 年年度审计费用不适用，审计费用的增减变化也不适用。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤华永”）的前身是 1993 年 2 月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于 2002 年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于 2012 年 9 月经财政部等部门批准转制成为特殊普通合伙企业。德勤华永注册地址为上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼。

德勤华永已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案。上市发行过程中，德勤华永为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）拟变更会计师事务所的原因

因与前任会计师事务所的合同期届满，考虑公司经营发展和审计需要，根据财政部、国务院国资委对会计师事务所承担中央企业财务决算审计相关规定，结合审计机构选聘情况，拟聘任立信为公司 2021 年度财务报表审计机构及内部控制审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就更换会计师事务所事宜与立信、德勤华永进行了事先沟通，立信、德勤华永知悉本事项并对此无异议。

公司聘请 2021 年度会计师事务所事项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》和其他有关要求，做好相关沟通及配合工作。

三、变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

公司 2021 年 7 月 29 日召开的第一届董事会审计委员会第十一次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，认为立信具备为上市公司提供审计服务的执业资质和专业胜任能力，具备足够的独立性、诚信状况和投资者保护能力，同意立信为公司 2021 年度外部审计机构。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对本次变更会计师事务所进行了事前审核，一致同意提交公司董事会审议，并对该事项发表了独立意见：立信具备从事相关证券业务服务资格和专业胜任能力，具备上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，具备足够的独立性、诚信状况和投资者保护能力，能够满足公司未来财务和内控审计工作的要求。本次更换会计师事务所符合相关法律、法规规定，不会影响公司会计报表的审计质量。相关董事会审议程序符合法律法规和《公司章程》的规定，且已取得独立董事的事前认可，不存在损害公司利益和股东利益的情形。因此，同意聘请立信为公司 2021 年度外部审计机构，并同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司 2021 年 7 月 29 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，全体董事一致同意将该议案提交公司股东大会审议。

（四）生效日期

本次变更会计师事务所的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。

中国铁建重工集团股份有限公司董事会

2021 年 7 月 30 日