

证券代码：300374

证券简称：中铁装配

公告编号：2024-035

中铁装配式建筑股份有限公司

董事会审计与风险管理委员会对会计师事务所

履行监督职责情况的报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等规定和要求，中铁装配式建筑股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计与风险管理委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计与风险管理委员会对会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本信息

1. 基本信息

（1）事务所名称：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”）；

（2）成立日期：1993年3月28日；

（3）注册地址：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；

（4）首席合伙人：李丹。

截至2023年12月31日，普华永道中天合伙人数为291人，注册会计师人数为1,710余人，其中自2013年起签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为383人。

2. 业务信息

普华永道中天经审计的最近一个会计年度（2022年度）的收入总额为人民币74.21亿元，审计业务收入为人民币68.54亿元，证券业务收入为人民币32.84亿元。普华永道中天的2022年度A股上市公司财务报表审计客户数量为109家，A股上

市公司审计收费总额为人民币 5.29 亿元，主要行业包括制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业及批发和零售业等，与公司同行业(制造业)的 A 股上市公司审计客户共 56 家。

3.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 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。普华永道中天近 3 年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

4.诚信记录

普华永道中天及其从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。普华永道中天近三年因执业行为曾受到地方证监局行政监管措施一次，涉及从业人员二人。根据相关法律法规的规定，前述监管措施并非行政处罚，不影响普华永道中天继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

(二) 聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 9 月 18 日召开的第四届董事会第十二次会议以及于 2023 年 10 月 23 日召开的 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度会计师事务所的议案》，同意续聘普华永道中天会计师事务所为公司 2023 年度会计师事务所。独立董事对公司续聘公司 2023 年度会计师事务所发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、董事会审计与风险管理委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计与风险管理委员会议事规则》等有关规定，董事会审计与风险管理委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

(一) 董事会审计与风险管理委员会对普华永道中天的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足本公司审计工作的要求。2023 年 9 月 18 日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过《关于续聘公司 2023 年度会计师事务所的议案》，同意聘任普华永道中天为公司 2023 年度财务报表和

内部控制审计机构，并同意授权公司管理层按照市场情况，综合考虑参与审计工作的项目组成员的经验、级别、投入时间和工作质量综合确定 2023 年度审计费用。

（二）董事会审计与风险管理委员会于 2024 年 1 月 8 日通过会议形式与负责公司审计工作的签字注册会计师及项目经理召开审前沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。董事会审计与风险管理委员会成员认真听取了普华永道中天关于公司 2023 年度审计报告出具相关的情况汇报，并对审计工作提出了意见和建议。

（三）公司于 2024 年 3 月 25 日召开第四届董事会审计与风险管理委员会 2024 年第二次会议，审议通过公司 2023 年年度报告及其摘要、内部控制评价报告、日常关联交易预计、提供担保额度预计等议案，并与负责公司审计工作的签字注册会计师及项目经理对 2023 年度审计结论、审计委员会关注事项等进行了沟通。

三、总体评价

公司董事会审计与风险管理委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计与风险管理委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查。在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会审计与风险管理委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计与风险管理委员会认为普华永道中天在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年度报告审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

中铁装配式建筑股份有限公司

董事会审计与风险管理委员会

2024 年 3 月 25 日