

中铁高铁电气装备股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所2024年度履行 监督职责情况报告

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》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和中铁高铁电气装备股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会专门委员会议事规则》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、2024 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：中审众环）

成立日期：2013 年 11 月 06 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层

首席合伙人：石文先

截至 2024 年 12 月 31 日合伙人数量：216 人

截至 2024 年 12 月 31 日注册会计师人数：1,304 人，其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：723 人

2023 年度业务总收入：215,466.65 万元

2023 年度审计业务收入：185,127.83 万元

2023 年度证券业务收入：56,747.98 万元

2023 年度上市公司审计客户家数：201 家，主要行业：制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业，2023 年度上市公司年报审计收费总额：26,115.39 万元，制造业同行业上市公司审计客户 118 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 12 月 2 日召开的第三届董事会第六次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于选聘 2024 年度会计师事务所的议案》，后该议案于 2024 年 12 月 19 日经 2024 年第一次临时股东大会审议通过。

二、2024 年年审会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，中审众环就事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。中审众环审计小组的组成人员完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

按照《审计业务约定书》，结合公司 2024 年年报工作安排，中审众环对公司 2024 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金使用保管情况、财务决算情况、关联方资金占用情况及审计情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，中审众环认为公司财务报表公允反映了公司 2024 年度的经营情况，公司各方面保持了有效的财务报告内部控制并出具了标准无保留意见的审计报告。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会专门委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）公司董事会审计委员会查阅了中审众环的执业资质、执业质量、诚信记录等相关资料，并于 2024 年 11 月 29 日召开第三届董事会审计委员会第四次会议审议通过《关于选聘 2024 年度会计师事务所的议案》并发表如下意见：公司拟聘请的中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)具备符合《证券法》规定的相关业务执业资格，具有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 2024 年度审计工作的要求。本次拟变更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 and 公司股东尤其是中小股东利益的情形。同意变更其为公司 2024 年度审计机构，并提交公司董事会审议。

（二）2024 年 12 月 19 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及财务负责人召开审前沟通会议，对 2024 年度审计工作计划、审计重点关注事项等方面进行了充分沟通，并达成一致意见。

（三）2025 年 3 月 24 日，公司第三届董事会审计委员会第五次会议，审议通过公司 2024 年年度报告、财务报表、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

报告期内，审计委员会充分发挥了审查、监督的作用，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，有效监督了审计工作，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。公司审计委员会认为中审众环在对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 2024 年年报审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

2025 年，审计委员会将继续恪尽职守，密切关注内部审计工作，加强对公司内外部审计的沟通、监督、核查，确保董事会对经理层的有效监督，保证董事会客观、公正及独立运作，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

中铁高铁电气装备股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 3 月 26 日