

证券代码：300374

证券简称：中铁装配

公告编号：2024-064

## 中铁装配式建筑股份有限公司

### 关于变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 重要内容提示：

1.拟聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）

原聘任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）（以下简称“普华永道中天”）

2.变更会计师事务所的原因：普华永道中天会计师事务所已连续三年为中铁装配式建筑股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务，考虑公司现有业务状况、发展需求及整体审计需要，公司拟聘请天健会计师事务所担任公司2024年度财务报告及内部控制审计机构。公司与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面不存在分歧，前任会计师事务所对本次变更事宜无异议。

3.本次变更会计师事务所事项符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。

2024年10月23日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司聘请天健会计师事务所担任公司2024年度财务报告及内部控制审计机构，该聘请会计师事务所事项需提交公司股东大会审议。现将相关事项公告如下：

#### 一、拟聘任的会计师事务所的基本信息

##### （一）机构信息

##### 1.基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
-------	------------------

成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836人
2023年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
2023年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	675家	
	审计收费总额	6.63亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	513家	

## 2.投资者保护能力

截至 2023 年末，天健会计师事务所累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。天健会计师事务所近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

## 3.诚信记录

天健会计师事务所近三年（2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 35 人次、自律监管措施 13 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚，共涉及 50 人。

### （二）项目信息

#### 1.基本信息

基本信息	项目合伙人	签字注册会计师	项目质量复核人员
姓名	陈素素	韩熙	戴维
何时成为注册会计师	2006年	2012年	2012年
何时开始从事上市公司审计	2004年	2010年	2010年
何时开始在天健会计师事务所（特殊普通合伙）执业	2006年	2012年	2012年
何时开始为本公司提供审计服务	2024年	2024年	2024年
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	2021—2023年度，签署钱江水利、慈星股份、浙海德曼公司、维康药业、浙江双环、英特集团、禾川科技等上市公司年度审计报告	2021—2023年度，签署钱江水利、浙海德曼公司、维康药业、英特集团、禾川科技等上市公司年度审计报告	2021—2023年度签署永创智能、天润工业、安科瑞等上市公司年度审计报告

## 2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员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

天健会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

## 4. 审计收费

2024 年度财务报告审计费用为 130 万元（含税）、内部控制审计费用为 30 万元（含税），合计为 160 万元（含税）。财务报告审计和内部控制审计费用较 2023 年度均有所下降，天健会计师事务所综合考虑公司业务规模、所处行业以及参与公司审计需配备的审计人员及投入的工作量等多个因素确定收费水平。

## 二、拟变更会计师事务所事项的情况说明

### （一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

普华永道中天从 2021 年度至 2023 年度已连续三年为公司提供审计服务，并对相应年度的财务报表出具了标准的无保留意见。公司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的情况。

## （二）拟变更会计师事务所原因

普华永道中天已连续三年为公司提供审计服务，结合公司现有业务状况、发展需求及整体审计需要，公司拟聘请天健会计师事务所担任公司 2024 年度审计机构。

## （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行了沟通说明，各方已明确知悉本次变更事项并确认无异议，公司不存在与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。公司已允许天健会计师事务所与普华永道中天进行充分沟通，双方对变更会计师事务所事项均未提出异议，本次变更会计师事务所不会对公司年度报告审计工作造成影响。

## 三、拟变更会计师事务所履行的程序

### （一）公司董事会审计与风险管理委员会意见

公司第四届董事会审计与风险管理委员会委员讨论并审核了《关于变更会计师事务所的议案》，认真审核了天健会计师事务所的独立性、专业胜任能力及相关资质、投资者保护能力等，结合公司业务发展的需要和实际情况，认为其符合为上市公司提供年度审计服务的要求，同意将该项议案提请董事会审议。

### （二）董事会意见

公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司聘请天健会计师事务所担任公司2024年度财务报告及内部控制审计机构。聘期自公司股东大会审议批准之日起1年。

### （三）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

## 四、备查文件

- 1.第四届董事会第十八次会议决议。
- 2.第四届董事会审计与风险管理委员会会议决议。
- 3.天健会计师事务所（特殊普通合伙）基本情况的说明。

特此公告。

中铁装配式建筑股份有限公司董事会

2024年10月23日