

## 中国铁路通信信号股份有限公司 关于变更会计师事务所公告

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：

- 拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）为公司 2022 年度外部审计机构。
- 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）为公司 2014 年度-2021 年度外部审计机构。
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：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，安永华明最长连续审计年限已满。结合审计机构招标情况，公司拟聘任立信为 2022 年度财务报表审计机构及内部控制审计机构。公司已就本次变更会计师事务所事项与安永华明及立信进行了沟通，安永华明对本次变更事项无异议。

中国铁路通信信号股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）第四届董事会第 2 次会议审议通过《关于支付 2021 年度审计费用及聘请 2022 年度外部审计机构方案的议案》。现将相关事项具体内容公告如下：

### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

#### （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 2021 年末，立信拥有合伙人 252 名、注册会计师 2,276 名、从业人员  
总数 9,697 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 587 家上市公司提供年报审计  
服务，本公司同行业上市公司审计客户 1 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无、行政处罚 4 次、监督管理措施 26  
次、自律监管措施无和纪律处分 3 次，涉及从业人员 62 名。

### （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：郭健先生，中国执业注册会计师，长期从事  
财务会计、审计、内控管理咨询工作，在复核及建立公司财务管理、内部控制、  
风险管理措施方面积累了丰富的经验，拥有近 20 余年的财务、审计行业经历，  
熟悉有色金属、工程施工、贸易、半导体行业、制造、计算机应用等多个行业领  
域。

签字注册会计师：王晓燕女士，中国执业注册会计师，自 2008 年起从事审计  
工作，在审计及建立公司财务管理、内部控制、公司税务等方面积累了丰富经验，  
拥有十年以上的审计行业经历，熟悉贸易、工程施工、计算机应用、互联网、制  
造等多个行业领域。

质量控制复核人：合伙人王娜女士，中国执业注册会计师，2005 年起专职就  
职于会计师事务所从事审计业务，曾负责多家上市公司、中央企业审计或复核工  
作。近三年签署上市公司 12 家，挂牌公司 12 家，具备相应的专业胜任能力。

#### 2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况

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，近三年无刑事处罚、行政处罚、行政监

管措施和自律纪律处分的记录。

### （三）审计收费

立信为公司 2022 年度半年度审阅、年度财务决算审计机构及内部控制审计机构，聘期一年，审计费用共计 636 万元，其中内部控制审计费用 30 万元，2022 年半年度审阅费用 108 万元，2022 年度财务决算审计费用 498 万元。

公司 2022 年报审计费用、内控审计费用较 2021 年有所下降，主要系基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素经双方友好协商确认。

## 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

公司前任会计师事务所为安永华明，审计服务年限届满，2021 年度审计报告意见类型为标准无保留意见。安永华明在为公司提供审计期间坚持独立、客观、公正的审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。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前任会计师事务所的情况。

### （二）拟变更会计师事务所的原因

根据国资委相关规定及要求，公司原审计机构安永华明审计年限已满，公司拟变更财务报告审计机构。

公司已就变更审计机构事项与安永华明进行了事先沟通，并取得了其理解与支持。安永华明在执业过程中坚持独立审计原则，为公司提供专业、严谨的审计服务，切实履行了财务报告审计机构应尽的职责，公司董事会对安永华明的工作表示衷心感谢。

### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与安永华明及立信进行了沟通，各方对本次变更事项无异议。

## 三、拟变更会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会的履职情况

公司董事会审计与风险管理委员会已对安永华明的专业胜任能力、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，认为安永华明在对公司

2021 年度财务报告及内部控制报告进行审计的过程中，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定，履行了必要的审计程序，收集了适当、充分的审计证据，出具了符合公司实际情况的审计报告。

鉴于安永华明为公司提供审计服务已达到国资委规定的最长连续审计年限，公司选聘立信作为 2022 年度半年度审阅、年度财务决算审计机构及内部控制审计机构。我们认为招标程序符合公司规定，立信具备为上市公司提供审计服务的专业能力，我们一致同意公司聘请立信作为公司 2022 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

公司独立董事已事前认可，同意将本次变更会计师事务所事项提交董事会审议，并发表独立意见：公司通过对审计机构的招标，确定立信作为 2022 年度半年度审阅、年度财务决算审计机构及内部控制审计机构，程序符合公司规定。我们一致同意公司聘请立信作为公司 2022 年度外部审计机构，聘期一年，审计费用共计 636 万元。

#### （三）董事会的审议和表决情况

2022 年 3 月 25 日，公司召开第四届董事会第 2 次会议以 7 票赞成、0 票弃权、0 票反对审议通过，同意聘请立信为公司 2022 年度外部审计机构，并同意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。

中国铁路通信信号股份有限公司董事会

2022 年 3 月 28 日