

北京铁科首钢轨道技术股份有限公司

关于变更公司 2025 年度审计机构的公告

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。

重要内容提示：

●拟聘任的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京兴华”）。

●原聘任的会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）

●变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于北京铁科首钢轨道技术股份有限公司（以下简称“公司”）原聘任的中兴财光华已连续多年为公司提供年度审计服务，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》以及公司《会计师事务所选聘管理办法》等相关规定，公司就选聘2025年度财务审计机构和内部控制审计机构进行了公开招标，根据招标结果，公司拟聘任北京兴华为公司2025年度审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与中兴财光华进行了沟通，中兴财光华对变更事宜无异议。

●本事项尚需提交股东大会审议。

2025年9月29日，公司召开了第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于聘任公司2025年度审计机构的议案》，公司拟变更并聘任北京兴华为公司2025年度审计机构。本事项尚需提交股东大会审议，现将有关事宜公告如下：

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

北京兴华是全国首批经批准具有从事证券、期货相关业务，资格及金融业务审计资格的会计师事务所之一。2013 年 11 月 22 日，转制为特殊普通合伙企业。北京兴华注册地址：北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间，执行事务合伙人/首席合伙人：张恩军，截止 2024 年 12 月 31 日，北京兴华合伙人数量 95 人，注册会计师人数 453 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 185 人。

北京兴华 2024 年度经审计的收入总额 83,747.10 万元，其中审计业务收入 59,855.11 万元，证券业务收入 4,467.70 万元。2024 年度上市公司年报审计客户家数 19 家，审计收费总额 2,368.66 万元，上市公司主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、金融业等。其中本公司同行业上市公司审计客户 12 家。

2、投资者保护能力

北京兴华已足额购买职业保险，已购买的职业保险累计赔偿限额不低于 1 亿元，职业风险基金计提以及职业保险符合相关规定，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。因涉及丹东欣泰电气股份有限公司民事诉讼，二审判决北京兴华赔偿 808 万元，北京兴华已全额赔付。

3、诚信记录

北京兴华近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 9 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 3 次。

24 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 9 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 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	开始在北京兴 华执业时间	开始为本公司 提供审计时间
项目合伙人	刘会林	2002 年	2003 年	2014 年	2025 年
签字注册会计师	丁诚诚	2022 年	2015 年	2022 年	2025 年

质量控制复核人	时彦禄	2010 年	2007 年	2009 年	2025 年
---------	-----	--------	--------	--------	--------

(1) 项目合伙人近三年从业情况:

姓名: 刘会林

时间	上市公司名称	职务
2024 年	石家庄常山北明科技股份有限公司	项目合伙人
2020-2024 年	昆吾九鼎投资控股股份有限公司	项目合伙人
2021-2022 年	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	项目合伙人

(2) 项目合伙人近三年从业情况:

姓名: 丁诚诚

时间	上市公司名称	职务
2023 年	广东高乐股份有限公司	签字注册会计师
2022 年	昆吾九鼎投资控股股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年主要从业情况:

姓名: 时彦禄

时间	上市公司名称	职务
2024 年	石家庄常山北明科技股份有限公司	质量控制复核人
2023-2024 年	山西美锦能源股份有限公司	质量控制复核人
2024 年	内蒙古包钢钢联股份有限公司	质量控制复核人
2022-2023 年	常州天晟新材料集团股份有限公司	质量控制复核人
2022-2023 年	义乌华鼎锦纶股份有限公司	质量控制复核人

2. 项目组成员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。

上述人员过去三年没有不良记录。

(三) 审计收费

北京兴华审计费用定价原则是结合公司的业务规模、所处行业和会计处理复

杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量确定最终的审计费用。2025 年度审计费用为 89 万元（含税），其中财务审计费用为 74 万元、内控审计费用为 15 万元。

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中兴财光华，已连续多年为公司提供审计服务。其在为公司提供服务期间坚持独立审计原则，勤勉尽职，发表的审计意见客观、公正、准确地反映公司财务报表及内部控制情况，切实履行了审计机构应尽的职责。中兴财光华对公司 2024 年度财务报告及内部控制出具了标准无保留意见的审计报告，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的原因

鉴于中兴财光华已连续多年为公司提供年度审计服务，为保证公司审计工作的独立性、客观性、公允性，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》以及公司《会计师事务所选聘管理办法》等相关规定，公司就 2025 年度财务审计机构和内部控制审计机构的选聘进行了公开招标，根据招标结果，公司拟聘任北京兴华为公司 2025 年度审计机构。

（三）上市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事项与中兴财光华进行了沟通，中兴财光华对该事项无异议。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》的要求和其他相关规定，积极做好相关沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的审议程序

（一）审计委员会的履职情况及审查意见

公司于 2025 年 9 月 22 日召开董事会审计委员会 2025 年第六次会议，审议通过了《关于聘任公司 2025 年度审计机构的议案》。审计委员会对北京兴华的基本信息、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平等方面进行了审查，认为北京兴华符合《证券法》的规定，具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司 2025 年度财务报告审计与内

部控制审计的工作需求，公司审计委员会提议聘任北京兴华为公司 2025 年度的财务报告和内部控制审计机构，聘期一年。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2025 年 9 月 29 日召开公司第五届董事会第十六次会议，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于聘任公司 2025 年度审计机构的议案》，同意聘任北京兴华为公司 2025 年度的财务报告和内部控制审计机构，聘期一年。本次聘任公司 2025 年度审计机构事项尚需提交股东大会审议。

（三）监事会的审议和表决情况

公司于 2025 年 9 月 29 日召开公司第五届监事会第十三次会议，以 5 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于聘任公司 2025 年度审计机构的议案》。监事会认为，北京兴华符合《证券法》的规定，具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司 2025 年度财务报告审计与内部控制审计的工作需求，同意聘任北京兴华为公司 2025 年度的财务报告和内部控制审计机构，聘期一年。本次聘任公司 2025 年度审计机构事项尚需提交股东大会审议。

（四）生效日期

本次聘任 2025 年度审计机构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。

北京铁科首钢轨道技术股份有限公司董事会

2025 年 9 月 30 日