证券代码：000927 证券简称：中国铁物 公告编号：2021-临 059

中国铁路物资股份有限公司
关于拟续聘2021年度财务及内部控制审计机构的公告

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。

中国铁路物资股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 12 月 21 日召
开的第八届董事会第九次会议审议通过了《关于拟续聘 2021 年度财务及内部控
制审计机构的议案》，公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简
称“立信”）为 2021 年度财务审计和内部控制审计服务机构，该议案尚需提交
股东大会审议。现就相关事项公告如下：
一、拟续聘会计师事务所的基本信息
（一）机构信息
1、基本信息
立信是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，是国际会计网络 BDO 的成
员所，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。
（1）人员信息
截至 2020 年末，立信拥有合伙人 232 名、注册会计师 2323 名、从业人员
总数 9114 名，立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。
（2）业务规模
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 576 家上市公司提供年报审
计服务，与我公司同行业的上市公司审计客户 8 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）项目信息
1、人员信息
项目合伙人、签字注册会计师：郭建，2004 年成为中国注册会计师，2009
年开始从事上市公司审计，2012 年开始在立信执业，2020 年开始为公司提供审
计服务，近三年签署 8 家上市公司审计报告。
签字注册会计师：王晓燕，2015 年成为中国注册会计师，2009 年开始从事
上市公司审计，2012 年开始在立信执业，2020 年开始为公司提供审计服务，近
三年签署 5 家上市公司审计报告。
质量控制复核人：王娜，2009 年成为中国注册会计师，2005 年开始从事上
市公司审计，2013 年开始在立信执业，2020 年开始为公司提供审计服务，近三
年复核 7 家上市公司审计报告。
2、诚信记录
项目合伙人和质量控制复核人近三年无刑事处罚、行政处罚、行政监管措
施和自律纪律处分的记录。签字注册会计师 2019 年受到警示函 1 次。
3、独立性
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。
4、审计收费
综合考虑公司资产规模、会计师事务所审计人员配置和工作日量等因素，
董事会提请股东大会授权董事会在 225 万元额度范围内与立信会计师事务所
（特殊普通合伙）协商确定 2021 年度财务审计费用，在 60 万元额度范围内与
立信会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定 2021 年度内部控制审计费用。

1、独立董事事前认可意见
独立董事认为，立信会计师事务所具有足够的独立性、审计服务的专业能
力、投资者保护能力，能够满足公司 2021 年度财务和内部控制审计的工作要求，
公司本次聘任财务和内部控制审计服务机构符合有关法律、行政法规和《公司
章程》的规定，有利于保障上市公司审计工作的质量，不存在损害公司及全体
股东利益的情况。
2、独立董事独立意见
独立董事认为，具有足够的独立性、审计服务的专业能力、投资者保护能
力，能够满足公司 2021 年度财务和内部控制的工作要求。公司本次聘任财务和
内部控制审计服务机构的审议程序符合有关法律、行政法规和《公司章程》的
规定，有利于保障上市公司审计工作的质量，不存在损害公司及全体股东利益
的情况。
（三）董事会审议情况
公司于 2021 年 12 月 21 日召开第八届董事会第九次会议对《关于拟续聘
2021 年度财务及内部控制审计机构的议案》，进行了审议，该议案获得全体董
事表决通过。
（四）生效日期
本次聘任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。
三、报备文件
1、第八届董事会第九次会议决议及会议记录；
2、独立董事关于第八届董事会第九次会议相关事项的事前认可意见
3、独立董事关于第八届董事会第九次会议相关事项的独立意见；
4、立信会计师事务所（特殊普通合伙）基本情况

特此公告。

 中国铁路物资股份有限公司
 董 事 会
 2021 年 12 月 22 日