

中国铁建重工集团股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所2025年度履行监督职责情况的报告

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》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履行监督职责的情况汇报如下：

一、2025年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称致同会计师事务所）前身是成立于1981年的北京会计师事务所，2011年12月22日经北京市财政局批准改制为特殊普通合伙，注册地址为北京市，首席合伙人为李惠琦先生。致同会计师事务所是国际专业服务网络 Grant Thornton International Ltd（致同国际）的成员所，长期从事证券服务业务，具有证券期货相关业务资格，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。

2025年末，致同会计师事务所从业人员近6000人，其中合伙人244名，注册会计师1361名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过400人。

（二）聘请会计师事务所履行的程序

公司第二届董事会审计委员会第十一次会议、第二届董事会第二十三次会议及2024年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘请致同会计师事务所为公司2025年审计机构。

二、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，致同会计师事务所对公司2025年度财务报告及2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，致同会计师事务所认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

在执行审计工作的过程中，致同会计师事务所就会计师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。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，对致同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，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

中国铁建重工集团股份有限公司

董事会审计委员会

2026年3月20日