

股票代码：600231

转债代码：110070

股票简称：凌钢股份

转债简称：凌钢转债

编 号：临 2023-027

凌源钢铁股份有限公司

关于续聘会计师事务所的公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“容诚会所”）

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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。

2. 人员信息

截至 2022 年 12 月 31 日，容诚会所共有合伙人 172 人，共有注册会计师 1267 人，其中 651 人签署过证券服务业务审计报告。

3. 业务规模

容诚会所经审计的 2021 年度收入总额为 233,952.72 万元，其中审计业务收入 220,837.62 万元，证券期货业务收入 94,730.69 万元。

容诚会所共承担 321 家上市公司 2021 年年报审计业务，审计收费总额 36,988.75 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、

医药制造业)及信息传输、软件和信息技术服务业,建筑业,批发和零售业,水利、环境和公共设施管理业,交通运输、仓储和邮政业,科学研究和技术服务业,金融业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,文化、体育和娱乐业,采矿业等多个行业。容诚会所对凌源钢铁股份有限公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 224 家。

4. 投资者保护能力

容诚会所已购买注册会计师职业责任保险,职业保险购买符合相关规定;截至 2022 年 12 月 31 日累计责任赔偿限额 9 亿元。

近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

5. 诚信记录

容诚会所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 7 次、自律监管措施 1 次、纪律处分 0 次。

5 名从业人员近三年在容诚会所执业期间因执业行为受到自律监管措施各 1 次;20 名从业人员近三年在容诚会所执业期间受到监督管理措施各 1 次,2 名从业人员近三年在容诚会所执业期间受到监督管理措施各 2 次。

6 名从业人员近三年在其他会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次。

(二) 项目成员信息

1. 人员信息

拟安排的项目人员信息如下:

项目合伙人:闫长满,2010 年成为中国注册会计师,2008 年开始从事上市公司审计业务,2008 年开始在容诚会所执业,2022 年开始为凌源钢铁股份有限公司提供审计服务;近三年签署过中触媒、芯源微、桃李面包等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师:王丽艳,1995 年成为中国注册会计师,1999 年开始从事上市公司审计业务,2002 年开始在容诚会所执业,2016 年开始为凌源钢铁股份有限公司提供审计服务;近三年签署过奥维股份、金辰股份等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师:刘小华,2016 年成为中国注册会计师,2013 年开始从事上市公司审计业务,2013 年开始在容诚会所执业,2013 年开始为凌源钢铁股份有限公司提供审计服务;近三年签署过凌钢股份 1 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人:关涛,1999 年成为中国注册会计师,1999 年开始从事上市公司审计业务,2001 年开始在容诚会所执业;近三年复核过多家上市公司审计报告

告。

2. 上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人闫长满、签字注册会计师王丽艳、签字注册会计师刘小华、项目质量控制复核人关涛近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

容诚会所及上述人员不存在违反《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

审计收费定价原则：根据公司的业务规模、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以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。审计收费定价原则与上年度相同。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议情况

公司第八届董事会审计委员会于 2023 年 4 月 27 日召开会议，审查了容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的有关资格证照、诚信记录、审计报告及投保情况等相关信息，审议通过了《关于对外部审计机构的评价及续聘会计师事务所的意见》。

审计委员会认为：公司聘请的审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具有执行注册会计师法定业务的资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养；已购买了注册会计师职业责任保险，具有较强的投资者保护能力；会计师事务所及相关审计人员符合《中国注册会计师职业道德守则》及相关法律法规对独立性的要求，具有良好的诚信记录；在公司 2022 年度财务报告审计和内控审计工作中能够严格按照《会计准则》、《审计准则》及《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制评价指引》等有关文件要求客观、公允地进行独立审计，实事求是地对公司整体财务状况、经营成果和内控体系建设及执行情况进行评价，工作勤勉尽责，能够按照审计工作计划认真完成公司 2022 年度财务报告审计和内部控制审计。

鉴于容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2022 年度财务报告审计和内控审计工作中较好地履行了职责，建议董事会向股东大会提请续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司下一年度提供财务报告审计和内控审计服务。建议公司向其

支付的 2022 年度财务审计费用报酬为 140 万元，内控审计费用报酬为 50 万元。

（二）独立董事事前认可及独立意见

公司独立董事已事前认可，审查了容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的有关资格证照、诚信记录、审计报告及投保情况等相关信息，并综合其在上一年度财务报告审计和内控审计工作中较好地履行了职责，同意将本次续聘会计师事务所事项提交董事会审议，并发表了独立意见。

经审查，独立董事认为：公司拟续聘的容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已经取得会计师事务所执业证书，具备相应的执业资质和胜任能力；已购买了注册会计师职业责任保险，具有较强的投资者保护能力；会计师事务所及相关审计人员符合《中国注册会计师职业道德守则》及相关法律法规对独立性的要求，具有良好的诚信记录。该项议案事前已经半数以上独立董事认可，并由董事会审计委员会审议后提交董事会审议，程序合法。我们同意将本议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会审议和表决情况

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第八届董事会第二十次会议，以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务，聘期一年，自 2023 年 6 月至 2024 年 6 月。2022 年度财务审计费用报酬为 140 万元，内控审计费用报酬为 50 万元。同意提交公司 2022 年度股东大会审议。

（四）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。

特此公告。

凌源钢铁股份有限公司董事会

2023 年 4 月 29 日