

股票代码：600231

股票简称：凌钢股份

编号：临 2020-040

## 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个别及连带责任。

#### 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）

#### 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）（以下简称“容诚”）系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，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，执业证书编号：11010032，具有特大型国有企业审计资格等，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。

公司相关审计业务主要由其分支机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所（以下简称“容诚辽宁”）承办，分支机构的基本信息如下：

容诚辽宁系由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所更名而来，初始成立于 2008 年 12 月 23 日，并于 2014 年 1 月 16 日变更为特殊普通合伙企业，注册地址为沈阳市沈河区北站一路 43 号 1401 室，执业证书编号：110100322101，执业人员具有多年从事证券服务业务的经验。

##### 2. 人员信息

容诚首席合伙人为肖厚发。截至 2019 年 12 月 31 日，容诚员工总数为 3,051 人，其中合伙人 106 人；有注册会计师 860 人，较上年末增加 375 人；包括注册会计师在内，共有 2,853 名人员从事过证券服务业务。

##### 3. 业务规模

容诚 2018 年度业务收入 69,904.03 万元;2018 年末净资产为 8,157.19 万元;2018 年承担了 110 家 A 股上市公司年报审计业务,合计收费 11,245.36 万元;客户主要集中在制造业及矿产资源、工程地产(含环保)、软件和信息技术、文体娱乐、金融证券等多个行业,其资产均值为 73.48 亿元。

#### **4. 投资者保护能力**

容诚未计提职业风险基金,已购买职业责任保险累计责任限额 4 亿元,职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任;建立了较为完备的质量控制体系,自成立以来未受到过任何刑事处罚、行政处罚,具有较强的投资者保护能力。

#### **5. 独立性和诚信记录**

容诚不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

近 3 年,容诚及原华普天健会计师事务所收到 1 份行政监管措施(警示函)。除此之外,未受到其他任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

### **(二) 项目成员信息**

#### **1. 人员信息**

拟安排的项目人员信息如下:

签字项目合伙人:陆红,中国注册会计师、注册税务师、高级会计师,1984 年 12 月开始从事审计业务,自 1998 年起任会计师事务所合伙人,具有三十多年审计从业经验。多年来从事锦州港股份有限公司、营口港务股份有限公司、荣科科技股份有限公司、奥维通信股份有限公司、哈药集团股份有限公司、三精制药股份有限公司、莱茵达置业股份有限公司等 IPO、上市公司年报以及重大资产重组、大中型国有企业、地方政府融资平台发行企业债券审计等工作,涉及领域涵盖制造业、交通运输、房地产、信息化软件业、农业等多个行业;无兼职情况。

签字注册会计师:王丽艳,中国注册会计师,1988 年起从事注册会计师业务,具有三十多年审计从业经验。为上市公司提供过年报审计及 IPO 申报审计等业务,从事过证券服务业务;无兼职情况。

签字注册会计师:杨爱华,中国注册会计师,2011 年起从事注册会计师业务,为上市公司提供过年报审计及 IPO 申报审计等业务,从事过证券服务业务;无兼职情况。

质量控制复核人:关涛,中国注册会计师,1999 年开始从事审计业务,2015 年开始在质量控制部从事项目质量控制复核,拥有多年证券服务业务工作经验,无兼职

情况。

## 2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况

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，3年内未曾受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

### （三）审计收费

#### 1、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。

#### 2、审计费用及同比变化情况

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	增减%
财务报告审计	140.00	120.00	16.67
内部控制审计	50.00	50.00	

## 三、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

公司第七届董事会审计委员会于2020年4月28日召开会议，审查了容诚及容诚辽宁的有关资格证照、相关信息和诚信记录等情况，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）具有从事证券业务资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养；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2019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2019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2019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2019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,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“从事证券相关业务许可证”,具备相应的执业资质和胜任能力,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2020年4月28日召开第七届董事会第三十四次会议,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》,拟续聘容诚为公司提供审计服务,聘期一年,自2020年6月至2021年6月。2019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2019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

2020年4月30日