

证券代码：600282 证券简称：南钢股份 公告编号：临 2023-037

南京钢铁股份有限公司 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：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

南京钢铁股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2023 年 3 月 28 日召开公司第八届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意公司拟续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡会计师事务所”）为公司 2023 年度财务报表审计和内部控制审计的会计师事务所。2023 年度财务审计费用为 210 万元（不含税），内部控制审计费用为 60 万元（不含税）。公司不承担天衡会计师事务所派员到公司审计发生的差旅费用。具体情况如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

天衡会计师事务所前身为始建于 1985 年的江苏会计师事务所，1999 年改制，2013 年 11 月 4 日转制为特殊普通合伙会计师事务所；注册地址为江苏省南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人为郭澳。截至 2022 年 12 月 31 日，天衡会计师事务所合伙人人数为 84 人，注册会计师人数为 407 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 213 人。

天衡会计师事务所 2021 年度经审计的收入总额为 65,622.84 万元（人民币，下同），审计业务收入为 58,493.62 万元，证券业务收入为 19,376.19 万元。

天衡会计师事务所 2021 年度上市公司审计客户数量为 87 家，审计收费总额为 7,940.84 万元，主要行业包括制造业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，文化、体育和娱乐业等，与公司同行业（制造业）的上市公司审计客户共 67 家。

2、投资者保护能力

天衡会计师事务所 2021 年末计提职业风险基金 1,455.32 万元，已购买的职业保险累计赔偿限额 15,000 万元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。天衡会计师事务所近三年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、独立性和诚信记录

天衡会计师事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，近三年因执业行为受到证监会行政处罚 1 次（涉及从业人员 2 人次）、受到证监会及其派出机构监督管理措施（警示函）3 次（涉及从业人员 6 人次）。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：吴景亚，注册会计师协会执业会员，2016 年成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在天衡会计师事务所执业，2022 年为本公司提供审计服务，近三年已签署/复核 3 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：刘玉莹，注册会计师协会执业会员，2023 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2023 年开始在天衡会计师事务所执业，2022 年为本公司提供审计服务，近三年已签署/复核 1 家上市公司审计报告。

质量控制复核人：章能金，注册会计师协会执业会员，2001 年成为注册会计师，1998 年开始从事上市公司审计，2001 年开始在天衡会计师事务所执业，近 5 年未为本公司提供审计服务，近三年已签署/复核 6 家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人及签字注册会计师吴景亚、签字注册会计师刘玉莹、质量控制复核人章能金近三年均未因执业行为受到刑事处罚，未因执业行为受到证券监督管理机构的行政处罚、监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

项目合伙人及签字注册会计师吴景亚、签字注册会计师刘玉莹、质量控制复核人章能金均不存在违反《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

公司拟续聘天衡会计师事务所为公司提供 2023 年度财务报表审计、内部控制审计服务。2023 年度财务审计费用为 210 万元（不含税），内部控制审计费用为 60 万元（不含税），相关费用与 2022 年度均保持一致。公司不承担天衡会计师事务所派员到公司审计发生的差旅费用。

上述费用定价原则系根据公司业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司审计需配备的审计人员情况及投入的工作量，同时参照会计师事务所的收费标准确定的服务费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计与内控委员会对天衡会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等进行了充分了解和审查，发表意见如下：

“天衡会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券服务业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的专业胜任能力和投资者保护能力；在担任公司 2022 年度审计机构期间，严格遵循了《中国注册会计师独立审计准则》等有关财务审计的法律、法规和相关政策，勤勉尽责，遵照独立、客观、公正的执业准则，公允合理地发表了独立审计意见，为本公司出具的审计意见能够客观、公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果。我们同意续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表审计和内部控制审计的会计师事务所，并同意将

该事项提请公司董事会审议。”

(二) 独立董事事前认可意见和独立意见

独立董事事前认可意见，并同意将议案提请公司第八届董事会第二十六次会议审议：“经核查，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券服务业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能满足公司 2023 年度审计工作的要求。公司本次续聘会计师事务所符合相关法律、法规规定，不会影响公司会计报表的审计质量，不会影响公司独立性，不存在损害公司利益和股东利益的情形。”

独立董事独立意见：“天衡会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券服务业务从业资格，拥有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司财务审计和内部控制审计的工作需求；公司本次续聘会计师事务所的审议、表决程序符合有关法律、法规和《南京钢铁股份有限公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

我们同意继续聘请天衡会计师事务所为公司 2023 年度财务和内部控制审计机构，并同意将其提请公司 2022 年年度股东大会审议。”

(三) 公司于 2023 年 3 月 28 日召开第八届董事会第二十六次会议，以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的结果审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意公司拟续聘天衡会计师事务所为公司 2023 年度财务报表审计和内部控制审计的会计师事务所。2023 年度财务审计费用为 210 万元（不含税），内部控制审计费用为 60 万元（不含税）。公司不承担天衡会计师事务所派员到公司审计发生的差旅费用。

(四)本次聘任会计师事务所事项尚需提请公司 2022 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告

南京钢铁股份有限公司董事会

二〇二三年三月二十九日