

湖南华菱钢铁股份有限公司

关于聘请 2022 年度内部控制审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证公告真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、拟聘任的内部控制审计机构名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）。

2、原聘任的内部控制审计机构名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）。

3、为了更好地协同财务审计和内部控制审计，提高工作效率，通过招标确定天健为公司 2022 年度内部控制审计机构。公司已与天职国际就内部控制审计机构更换事宜进行了事前沟通，天职国际知悉本事项且确认无异议。

2022 年 8 月 23 日，湖南华菱钢铁股份有限公司（以下简称“公司”）分别召开第八届董事会第五次会议、第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年内部控制审计机构的议案》，同意聘请天健为公司 2022 年度内部控制审计机构。现将具体内容公告如下：

一、拟聘请会计师事务所事项的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

天职国际自 2019 年起连续 3 年担任公司内部控制审计机构，其在审计服务过程中，坚持独立审计原则，客观、公允的反映公司的内控状况，切实履行了审计机构应尽职责，并为公司 2021 年度内部控制审计报告出具了标准无保留意见。

公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

天健具备证券期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供内部控制审计的能力，能够满足公司内控审计工作的要求。天健同时作为公司内部控制审计机构

和财务审计机构，能够更好地协同整合工作，提高工作效率，为公司提供高质量的服务。公司通过招标，拟聘任天健为公司 2022 年度内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已与天职国际就内部控制审计机构更换事宜进行了事前沟通，天职国际知悉本事项且确认无异议。

二、拟聘请会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼		
首席合伙人	胡少先	上年末合伙人数量	210 人
上年末执业人员数量	注册会计师		1,901 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		749 人
2021 年业务收入	业务收入总额	35.01 亿	
	审计业务收入	31.78 亿	
	证券业务收入	19.01 亿	
2021 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	529 家	
	审计收费总额	5.7 亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，房地产业，建筑业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，文化、体育和娱乐业，租赁和商务服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，采矿业，住宿和餐饮业，教育，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	395	

2、投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所（特殊普通合伙）累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

近三年天健会计师事务所（特殊普通合伙）已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任。

3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到监督管理措施

14次，未受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分。36名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施20次，未受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供内控审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	李新葵	1998年	1997年	1998年	2022年	近三年签署了克明食品、芒果超媒、华联瓷业、湖南投资等上市公司年度审计报告
签字注册会计师	李新葵	1998年	1997年	1998年	2022年	近三年签署了克明食品、芒果超媒、华联瓷业、湖南投资等上市公司年度审计报告
	周融	2016年	2007年	2007年	2022年	近三年签署了威胜信息、华菱线缆、湖南投资、华天酒店等上市公司年度审计报告
质量控制复核人	朱大为	1994年	1992年	1992年	2022年	近三年复核了华菱钢铁、熊猫金控、新华联、金健米业等上市公司年度报告

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

公司2022年内部控制审计费用为40万元，2021年内部控制审计费用为36万元。

三、拟聘请会计师事务所履行的程序

(一) 审计委员会履职情况

审计委员会认为，天健作为内资大所，具有很好的内部控制审计专业胜任能力，能够满足公司内控审计工作的要求。作为公司2022年度的年报审计机构，从事内部控制审计工作，能更好地发挥协同效应，提高工作效率，为公司提供

高质量的服务。因此，同意选聘天健为公司 2022 年内部控制审计机构。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事就聘请天健为公司 2022 年度内部控制审计机构进行了事前审核，同意提交公司第八届董事会第五次会议审议，并出具独立意见如下：

天健具备为公司提供内控审计的能力，能够满足公司内控审计工作的要求。天健同时作为公司内部控制审计机构和财务审计机构，能够更好地协同整合工作，提高工作效率，为公司提供高质量的服务。

公司本次聘请 2022 年度内部控制审计机构的审议程序符合法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司和中小股东利益的情形。因此，我们同意聘请天健为公司 2022 年内部控制审计机构。

（三）董事会审议情况

2022 年 8 月 23 日，公司召开第八届董事会第五次会议，全票审议通过了《关于聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年内部控制审计机构的议案》。

（四）生效日期

关于聘请天健为公司 2022 年内部控制审计机构的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。

四、报备文件

- 1、第八届董事会第五次会议决议；
- 2、第八届监事会第四次会议决议；
- 3、审计委员会履职的证明文件；
- 4、独立董事签署的事前认可和独立意见；
- 5、天健营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

湖南华菱钢铁股份有限公司董事会

2022 年 8 月 24 日