

凌源钢铁股份有限公司

LING YUAN IRON & STEEL CO.,LTD.

2025 年第四次临时股东会文件

股票简称：凌钢股份

股票代码：600231

二〇二五年十一月十日

目 录

一、2025 年第四次临时股东会会议议程	3
二、2025 年第四次临时股东会会议提案	
1. 关于凌源钢铁股份有限公司 2026 年度生产经营性融资的议案	4
2. 关于凌源钢铁股份有限公司续聘会计师事务所的议案	5

会议文件之一

凌源钢铁股份有限公司 2025 年第四次临时股东会会议议程

现场会议时间：2025 年 11 月 10 日 14 点 00 分

现场会议地点：辽宁省凌源市凌源钢铁股份有限公司会议中心

投票方式：本次股东会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

召集人：凌源钢铁股份有限公司董事会

会议议程：

一、验证参加现场股东会的股东身份信息

二、宣布现场会议开始

三、宣布参加现场会议的股东和代理人人数及代表股数情况；介绍会议出席人员及见证律师。

四、提名并选举监票人、计票人

五、审议以下提案：

非累积投票议案

1. 关于凌源钢铁股份有限公司 2026 年度生产经营性融资的议案

2. 关于凌源钢铁股份有限公司续聘会计师事务所的议案

六、股东发言和集中回答问题

七、宣读投票注意事项及现场投票表决

八、监票人、计票人统计现场表决情况，律师见证

九、宣布现场表决结果

十、休会，汇总现场表决结果与网络表决结果，律师见证

十一、复会，监票人宣布表决结果

十二、律师发表见证意见

十三、参会董事签署股东会决议及会议记录

十四、会议结束

会议文件之二

关于凌源钢铁股份有限公司 2026 年度生产经营性融资的议案

为满足凌源钢铁股份有限公司（简称公司）2026 年度生产经营性资金需求，优化资金结构，降低融资成本，提升融资弹性，充分考虑 2026 年到期融资、调整融资结构、保障资金安全等情况，提出公司 2026 年全年生产经营性融资预算不超过 85 亿元的计划。具体明细如下：

- 一、2026 年续作融资 45 亿元；
- 二、提前偿还高息贷款，增加融资 5 亿元；
- 三、调整融资结构，增加低成本供应链、信用证、票据等融资 25 亿元；
- 四、为应对行业波动，防范资金风险，保障资金安全，增加融资 10 亿元。

本议案提请公司股东会审议。

会议文件之三

关于凌源钢铁股份有限公司**续聘会计师事务所的议案**

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）在公司 2024 年度财务报告审计中，能够严格按照《企业会计准则》《审计准则》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 2024 年度财务报告审计，助力公司更好地识别风险，提升运营效率。2023 年度立信以 124 万元的价格中标，相比 2022 年的审计费用 190 万元，减少了 66 万元，降低了 34.74%；2024 年度以 124 万元续聘。相关情况如下：

一、机构信息**（一）基本信息**

立信由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，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。

（二）人员信息

截至 2024 年末，立信拥有合伙人 296 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,021 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 743 名。

（三）业务规模

立信 2024 年业务收入（经审计）47.48 亿元，其中审计业务收入 36.72 亿元，证券业务收入 15.05 亿元。

2024 年度立信为 693 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.54 亿元，同行业上市公司审计客户 7 家。

（四）投资者保护能力

截至 2024 年末，立信已提取职业风险基金 1.71 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 10.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年年报、2016 年报	1,096 万元	立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
-----	-------------------	---------------------------	----------	---

（五）诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 5 次、监督管理措施 43 次、自律监管措施 4 次和纪律处分无，涉及从业人员 131 名。

二、项目成员信息

（一）人员信息

拟安排的项目人员信息如下：

签字项目合伙人：郭顺玺先生，2008 年获得中国注册会计师资质，2007 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在立信执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司超过 7 家。

签字注册会计师：张万斌先生，2006 年获得中国注册会计师资质，2009 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在立信执业，2023 年开始为本公司提供审

计服务，近三年签署的上市公司超过 3 家。

质量控制复核人：孙念韶先生，2017 年获得中国注册会计师资质，2014 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在立信执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年复核的上市公司超过 3 家。

（二）上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在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，不存在受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

（三）独立性

立信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。

（四）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。

鉴于立信工作客观公正、项目人员履职尽责，能按照监管部门及公司要求及时完成年报审计并出具财报审计报告、内控审计报告及其他需披露报告，根据财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和《凌源钢铁股份有限公司采购供应链管理实施办法》的相关规定，拟续聘立信作为 2025 年度—2027 年度财务报告和内部控制的审计机构。建议每年度财务审计费用报酬不高于 113 万元，内控审计费用报酬不高于 11 万元。

本议案提请公司股东会审议。