

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股票代號：00323)

關於續聘2026年度會計師事務所的公告

茲提述馬鞍山鋼鐵股份有限公司(「本公司」或「公司」)日期為2026年5月12日的2025年度股東週年會通告(「該通告」)。

本公司董事(「董事」)會(「董事會」)謹此向本公司股東提供以下關於續聘2026年度會計師事務所的額外資料，本公告應與該通告一併閱讀。

續聘會計師事務所

德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)(以下簡稱「德勤華永」)將於本公司2025年股東週年會(「股東週年會」)上卸任本公司之會計師事務所(「會計師事務所」)一職，並符合資格繼續連任。經本公司審計與合規管理委員會(「審計委員會」)推薦，董事會建議於股東週年會提呈通過一項普通決議，以續聘德勤華永為本公司2026年度會計師事務所，任期自2025年股東週年會結束之日起至下屆股東週年會召開之日止，並授權董事會釐定會計師事務所截至2026年12月31日止年度的酬金。

一. 擬續聘會計師事務所的基本情況

(一) 機構信息

1. 基本信息

德勤華永的前身是1993年2月成立的滬江德勤會計師事務所有限公司，於2002年更名為德勤華永會計師事務所有限公司，於2012年9月經財政部等部門批准轉製成為特殊普通合夥企業，註冊資本8,670萬元，註冊地址上海市黃浦區延安東路222號30樓。德勤華永具有財政部批准的會計師事務所執業證書，並經財政部、中國證監會批准，獲准從事H股企業審計業務。

德勤華永首席合夥人為唐戀炯先生，2025年末合夥人人數為214人，從業人員共6,133人，註冊會計師共1,161人，其中簽署過證券服務業務審計報告的註冊會計師超過270人。

德勤華永2024年度經審計的業務收入總額為人民幣38.93億元，其中審計業務收入為人民幣33.52億元，證券業務收入為人民幣6.60億元。德勤華永為61家上市公司提供2024年年報審計服務，審計收費總額為人民幣1.97億元。德勤華永提供服務的上市公司中主要行業為製造業，交通運輸、倉儲和郵政業，信息傳輸、軟件和信息技術服務業，金融業，房地產業，其中與馬鋼股份同行業客戶共24家。

2. 投資者保護能力

德勤華永具有良好的投資者保護能力，已按照相關法律法規要求計提職業風險基金和購買職業保險，購買的職業保險累計賠償限額超過人民幣2億元，近三年未因執業行為在相關民事訴訟中被判定需承擔民事責任。

3. 誠信記錄

德勤華永及從業人員近三年未因執業行為受到任何刑事處罰以及證券交易所、行業協會等自律組織的紀律處分；德勤華永曾受到行政處罰一次，受到證券監管機構的行政監管措施兩次，受到自律監管措施一次；十七名從業人員受到行政處罰各一次，四名從業人員受到行政監管措施各一次，五名從業人員受到自律監管措施各一次；一名2021年已離職的前員工，因個人行為於2022年受到行政處罰，其個人行為不涉及審計項目的執業質量。根據相關法律法規的規定，上述事項並不影響德勤華永繼續承接或執行證券服務業務。

(二) 項目信息

1. 基本信息

- (1) 項目合夥人、簽字註冊會計師步君先生，自2004年加入德勤華永並開始從事審計及與資本市場相關的專業服務工作，2007年註冊為註冊會計師，現為中國註冊會計師執業會員。步君先生於2025年開始為本公司提供審計服務，近三年簽署或覆核多家上市公司審計報告。
- (2) 項目合夥人、簽字註冊會計師楊蓓女士，自2001年加入德勤華永並開始從事審計及與資本市場相關的專業服務工作，2008年註冊為註冊會計師，現為中國註冊會計師執業會員。楊蓓女士於2025年開始為本公司提供審計服務，近三年簽署或覆核多家上市公司審計報告。
- (3) 項目質量覆核人胡媛媛女士，自1997年加入德勤華永並開始從事審計及與資本市場相關的專業服務工作，2000年註冊為註冊會計師，現為中國註冊會計師執業會員。胡媛媛女士於2025年開始為本公司提供審計服務，近三年簽署或覆核多家上市公司審計報告。

2. 誠信記錄

以上人員近三年未因執業行為受到刑事處罰、行政處罰，未受到證券監督管理機構的監督管理措施或證券交易所、行業協會等自律組織的自律監管措施、紀律處分。

3. 獨立性

德勤華永及上述項目合夥人及簽字註冊會計師、項目質量覆核人均不存在可能影響獨立性的情形。

4. 審計收費

2025年，本公司支付德勤華永年度審計費人民幣273萬元(含稅價，下同)，其中年度財務審計費為人民幣239萬元，內部控制審計費人民幣34萬元。其2026年度審計費用，將提請股東會授權董事會在2025年度基礎上決定。

與德勤華永就2026財政年度協議的估計審計費用，基於2025年度審計費用，預期將在人民幣246萬元至人民幣300萬元。估計審計服務範圍，為提供2026財政年度審計服務(包括為根據中國企業會計準則編製的2026年度財務報表進行審計，並出具2026財政年度獨立核數師報告)，以及內部控制審計服務。

該估計審計費用乃本公司與德勤華永經審慎考慮及公平磋商後釐定，其中考慮因素包括但不限於現行審計費用、可比較現行市場費率、本集團業務經營的規模、性質、複雜程度及業務計劃、預期審計範圍、建議之審計時間表，核數師的資歷及經驗、以及德勤華永執行審計工作所需之資源(預期與截至2025年12月31日止年度之情況相若)。

估計審計費用亦基於以下假設：本集團的營運、會計政策或監管環境在財政年度內將不會發生重大變化，且本公司將根據審計目的之合理需要，及時提供充分的協助及資料。董事會認為，根據目前可得的資料，估計審計費用公平合理。於最終釐定審計費用前，該金額可能有所調整。

除非上文所載基準或假設發生重大變動，否則最終審計不應嚴重偏離上述的預計金額。如有任何重大變動，本公司將適時作出進一步披露。

二. 擬聘請會計師事務所履行的程序

(一) 審計與合規管理委員會的履職情況

本公司董事會審計與合規管理委員會通過對德勤華永的專業能力、投資者保護能力、誠信狀況、獨立性等方面的核查，認為德勤華永具有上市公司審計服務經驗，具備為本公司服務的資質要求，同意續聘德勤華永為公司2026年度審計師，並提交董事會審議。

(二) 董事會的審議和表決情況

經參考審計委員會的推薦建議後，由於德勤華永對本集團的財務狀況及事務較為熟悉，董事會認為考慮到最後可行日期已知的事實和情況，預計核數費用是公平合理的，並且德勤華永能較具效率地進行本集團截至2026年12月31日止年度的審計相關工作，續聘其為2026年度會計師事務所符合本公司及股東的整體利益。

本公司於2026年3月25日召開第十屆董事會第五十次會議，會議同意續聘德勤華永為本公司2026年度會計師事務所並提請股東會授權董事會決定其酬金。

(三)生效日期

本次續聘會計師事務所事項尚需提交股東週年會審議，自股東週年會審議通過之日起生效。

除前述者外，載於該通告及相關代表委任表格內的所有決議案，均維持不變，以供本公司股東於股東週年會上審議及批准。

承董事會命
馬鞍山鋼鐵股份有限公司
蔣育翔
董事長

2026年5月15日

中國安徽省馬鞍山市

於本公告日期，本公司董事包括：執行董事蔣育翔；職工董事唐琪明；獨立非執行董事管炳春、何安瑞、仇聖桃及曾祥飛。