

牡丹江恒丰纸业股份有限公司
关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）
为公司审计机构的公告

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：天健会计师事务所（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

| | | | |
|----------------------|----------------------|--|--------|
| 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灵隐街道西溪路128号 | | |
| 首席合伙人 | 钟建国 | 上年末合伙人数量 | 241人 |
| 上年末执业人员数量 | 注册会计师 | | 2,356人 |
| | 签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 | | 904人 |
| 2023年（经审计）业务收入 | 业务收入总额 | 34.83亿元 | |
| | 审计业务收入 | 30.99亿元 | |
| | 证券业务收入 | 18.40亿元 | |
| 2024年上市公司（含A、B股）审计情况 | 客户家数 | 707家 | |
| | 审计收费总额 | 7.20亿元 | |
| | 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，水利、环境和公共设施管理业，电力、热力、燃气及水生产和 | |

| | |
|------------------|--|
| | 供应业，科学研究和技术服务业，租赁和商务服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，综合，住宿和餐饮业，卫生和社会工作等 |
| 本公司同行业上市公司审计客户家数 | 544 |

2. 投资者保护能力

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2024 年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 2 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。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下：

| 原告 | 被告 | 案件时间 | 主要案情 | 诉讼进展 |
|-----|----------------------|----------------|--|--|
| 投资者 | 华仪电气、 东海证券、 天健 | 2024 年 3 月 6 日 | 天健作为华仪电气 2017 年度、2019 年度年报审计机构，因华仪电气涉嫌财务造假，在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。 | 已完结（天健需在 5% 的范围内与华仪电气承担连带责任，天健已按期履行判决） |

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3. 诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12

月 31 日) 因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 8 次, 纪律处分 2 次, 未受到刑事处罚。67 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 12 人次、监督管理措施 32 人次、自律监管措施 24 人次、纪律处分 13 人次, 未受到刑事处罚。

(二) 项目信息

1. 基本信息

| 基本信息 | 项目合伙人 | 签字注册会计师 | 项目质量复核人员 |
|--------------------|--------|---------|----------|
| 姓名 | 谢军 | 刘恺 | 陈亚萍 |
| 何时成为注册会计师 | 1998 年 | 2018 年 | 1998 年 |
| 何时开始从事上市公司审计 | 1994 年 | 2004 年 | 1996 年 |
| 何时开始在本所执业 | 2019 年 | 2019 年 | 1996 年 |
| 何时开始为本公司提供审计服务 | 2020 年 | 2024 年 | 2021 年 |
| 近三年签署或复核上市公司审计报告情况 | 注 1 | 注 2 | 注 3 |

注 1: 项目合伙人近三年签署上市公司审计报告情况

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|---------|----------|-------|
| 2022 年度 | 恒丰纸业、深城交 | 项目合伙人 |
| 2023 年度 | 恒丰纸业、深城交 | 项目合伙人 |
| 2024 年度 | 恒丰纸业、深城交 | 项目合伙人 |

注 2: 签字注册会计师近三年签署上市公司审计报告情况

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|---------|--------|-------|
| 2022 年度 | 崇达技术 | 签字会计师 |
| 2023 年度 | | 签字会计师 |
| 2024 年度 | | 签字会计师 |

注 3: 项目质量复核人员近三年复核上市公司审计报告情况

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|---------|---------------------|----------|
| 2022 年度 | 麒盛科技、星环信息、江苏雷利、恒丰纸业 | 项目质量复核人员 |

| | | |
|---------|---------------------|----------|
| 2023 年度 | 麒盛科技、星环信息、江苏雷利、恒丰纸业 | 项目质量复核人员 |
| 2024 年度 | 江苏雷利、恒丰纸业、鼎智科技 | 项目质量复核人员 |

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

（1）审计收费定价原则

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）审计收费

2024 年，审计费用（含内控）80 万元，其中：财务审计费用 69 万元，内部控制审计费用 11 万元。2025 年，审计费用（含内控）90 万元，其中：财务审计费用 74 万元，内部控制审计费用 16 万元。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

1、2025 年 4 月 23 日，公司审计委员会召开十一届四次会议，审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》。天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务的资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，在执业过程中能够坚持独立审计原则，提供专业审计服务，能够客观、公正、公允地反映公司财务状况和经营成果；职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部相关规定，具有足够的投资者保护能力；项目组成员最近三年未受到刑事处罚、行政处罚。综上，我们同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2025 年度内部控制与财务报告审计机构，并同意将该事项提

交董事会审议。

（三）董事会对本次聘任会计事务所相关议案的审议和表决情况

2025年4月28日，公司召开十一届第九次董事会，审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》。同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年审计机构。

（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。

牡丹江恒丰纸业股份有限公司

董事会

2025年4月29日