

岳阳林纸股份有限公司

关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 公司 2022 年度财务审计机构及内控审计机构的公告

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法律责任。

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）（以下简称“天健会计师事务所”）

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		1901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	30.6亿元	
	审计业务收入	27.2亿元	
	证券业务收入	18.8亿元	
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（制造业）	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	刘钢跃	2001 年	1997 年	1998 年	2018 年	近三年签署了海顺新材、岳阳林纸、湖南投资等上市公司年度审计报告
签字注册会计师	刘钢跃	2001 年	1997 年	1998 年	2018 年	近三年签署了海顺新材、岳阳林纸、湖南投资等上市公司年度审计报告
	黄湘伟	2006 年	2008 年	2007 年	2018 年	近三年签署了海顺新材、岳阳林纸、湖南发展等上市公司年度审计报告
质量控制复核	吴懿忻	1998 年	2006 年	1996 年	2019 年	近三年签署了道通科技、正泰电器、东方材料、伟

人						星股份、诺力股份、喜临门等上市公司年度审计报告。
---	--	--	--	--	--	--------------------------

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存在因执业行为受到证监会派出机构的监督管理措施的情况，未受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。具体情况详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	刘钢跃	2020-12-31	监管谈话措施	湖南证监局	事由：金贵银业股份有限公司 2018 年度、2019 年度财务报表审计项目中存在问题；处理处罚情况：湖南证监局对天健会计师事务所及签字注册会计师采取监管谈话的行政监管措施。湖南证监局未对本所进行立案稽查和行政处罚，该事项已完结。

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

天健会计师事务所审计服务费按照业务所承担的责任、简繁程度、工作要求、工作时间及实际参加业务的各级别工作人员投入专业技术程度等因素协商确定。

公司 2021 年度审计费用为人民币 165 万元，其中财务审计费用为人民币 135 万元，内部控制审计费用为人民币 30 万元。2022 年度天健会计师事务所的审计费用将参照 2021 年度的收费标准，并根据审计工作量及市场价格，由公司股东大会授权经营管理层与审计机构协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的任职资格进行了审查，并对其以往年度对公司的审计工作进行了评估，认为：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务审计从业资格，

具备多年为上市公司提供财务审计和内控审计服务的经验、专业胜任能力和投资者保护能力。为公司提供审计服务期间恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司年度财务审计及内控审计工作。

本委员会提议续聘该所为公司 2022 年度财务审计机构及内控审计机构，同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、公司独立董事就拟续聘会计师事务所事项进行了事先认可，发表事前认可意见如下：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备从事上市公司审计工作的丰富经验、履职能力、投资者保护能力，在为公司提供审计服务过程中，勤勉、尽责，能够客观、独立地对公司财务状况及内控情况进行审计，满足公司财务及内控审计工作的要求。同意续聘该所为公司 2022 年度审计机构及内部控制审计机构，并同意将该事项提交董事会审议。

2、独立董事发表意见如下：

（1）公司本次续聘年度审计机构的审议程序符合有关法律、法规和《岳阳林纸股份有限公司章程》的规定，不会损害全体股东的合法权益。

（2）天健会计师事务所（特殊普通合伙）拥有证券、期货相关业务审计资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验、专业胜任能力和投资者保护能力，能够满足公司 2022 年度相关审计工作的需要。

（3）同意公司本次续聘年度审计机构事项，并同意将相关议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司于 2022 年 10 月 25 日召开了第八届董事会第八次会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》。

（四）生效日期

本次续聘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。

岳阳林纸股份有限公司董事会

二〇二二年十月二十五日