

**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	2025年末合伙人数量	250人
上年末执业人员数量	注册会计师		2363人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		954人
2023年（经审计）业务收入	业务收入总额	29.69亿元	
	审计业务收入	25.63亿元	
	证券业务收入	14.65亿元	
2024年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	756家	
	审计收费总额	7.35亿元	
	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，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，房地产业，租赁和商务服务业，采矿业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，综合，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 2025 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（2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 17 次、自律监管措施 13 次，纪律处分 5 次，未受到刑事处罚。112 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 15 人次、监督管理措施 63 人次、自律监管措施 42 人次、纪律处分 23 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	燕玉嵩	刘恺	陈亚萍
何时成为注册会计师	2014 年	2018 年	1998 年
何时开始从事上市公司审计	2011 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	2025 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
2023 年度	国信证券、崇达技术、莱宝高科	项目合伙人
2024 年度	国信证券、崇达技术、莱宝高科	项目合伙人
2025 年度	崇达技术、莱宝高科	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
2023 年度		签字会计师
2024 年度		签字会计师
2025 年度	恒丰纸业、鑫汇科	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
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
2025 年度	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

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。2026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、拟续聘会计事务所履行的程序

### （一）审计委员会履职情况

1、2026年4月13日，公司召开2026年第2次审计委员会，审议通过了《关于续聘天健会计师事务所为公司审计机构的议案》。审计委员会认为：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与能力，在担任公司审计机构期间，能够坚持独立审计准则，较好地履行审计机构的责任与义务。同意公司续聘天健会计师事务所为公司财务和内部控制审计机构，同意将该事项提交公司董事会审议。

### （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

2026年4月13日，公司召开十一届董事会第十九次，审议通过了《关于续聘天健会计师事务所为公司审计机构的议案》。同意续聘天健会计师事务所为公司2026年财务和内部控制审计机构。

（四）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东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

2026年4月15日