

目 录

一、涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明·····	第 1—2 页
二、2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务情况汇总表·····	第 3 页
三、附件·····	第 4—7 页
(一) 本所营业执照复印件·····	第 4 页
(二) 本所执业证书复印件·····	第 5 页
(三) 本所签字注册会计师执业证书复印件·····	第 6—7 页

关于岳阳林纸股份有限公司 涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明

天健审〔2024〕2-111号

岳阳林纸股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了岳阳林纸股份有限公司（以下简称岳阳林纸公司）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审核了后附的岳阳林纸公司管理层编制的《2023年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表》（以下简称金融业务情况汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供岳阳林纸公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为岳阳林纸公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解岳阳林纸公司2023年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，金融业务情况汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

岳阳林纸公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易（2023年1月修订）》（上证发〔2023〕6号）的规定编制金融业务情况汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对岳阳林纸公司管理层编制的金融业务情况汇总表发表专项审核意见。

四、工作概述

我们的审核是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审核工作，以对金融业务情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

五、专项审核意见

我们认为，岳阳林纸公司管理层编制的金融业务情况汇总表在所有重大方面符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易（2023 年 1 月修订）》（上证发〔2023〕6 号）的规定，如实反映了岳阳林纸公司 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月二日

岳阳林纸股份有限公司

2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表

编制单位：岳阳林纸股份有限公司

金额单位：人民币元

关联方名称	项目	期初余额	本期增加 (含利息)	本期减少	期末余额	收取或支付的利息、手续费等（利息收入按负数填列，利息费用、手续费按正数填列）
一、诚通财务有限责任公司	(一) 在财务公司存款	81,617,073.82	6,212,920,467.69	5,890,630,630.52	403,906,910.99	-206,456.46
	(二) 向财务公司借款		500,868,611.10	868,611.10	500,000,000.00	868,611.10
	1. 短期借款		500,868,611.10	868,611.10	500,000,000.00	868,611.10

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为岳阳林纸股份有限公司 2023 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王国海

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019803

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2024年1月14日

中华人民共和国财政部制

仅为岳阳林纸股份有限公司2023年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书编号: 430100020008
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1988 年 08 月 14 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名	李新葵
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1970-10-07
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit	
身份证号码	433029701007001
Identity card No.	



仅为岳阳林纸股份有限公司 2023 年度披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明李新葵是中国注册会计师, 未经李新葵本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



证书编号: 330000011151
No. of Certificate

批准注册协会 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 05 月 01 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名	贺胜
Full name	贺胜
性别	男
Sex	男
出生日期	1987-07-11
Date of birth	1987-07-11
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit	天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
身份证号码	430124198707119594
Identity card No.	430124198707119594



仅为岳阳林纸股份有限公司 2023 年度披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明贺胜是中国注册会计师, 未经贺胜本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。