

牡丹江恒丰纸业股份有限公司 2019年审计委员会履职情况报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》、上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》、以及牡丹江恒丰纸业股份有限公司（以下简称：“公司”）《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责，现将2019年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第九届董事会审计委员会由安春梅女士、钱学仁先生、周斌先生、徐祥先生、李迎春先生五位董事组成，其中：安春梅女士、钱学仁先生、周斌先生为独立董事，主任委员由会计专业独立董事安春梅女士担任。所有成员具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和商业经验，符合上海证券交易所及《公司章程》等制度的相关要求。

二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会全年共召开了4次会议，审议通过了9项议案，会议召开情况如下：

时间	届次	议案
2019/4/25	九届三次审计委员会	1、 审议《关于公司审计委员会2018年工作履职情况报告》 2、 审议《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》 3、 审议《关于公司续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》 4、 审议《关于公司2019年预计日常关联交易金额的议案》 5、 审议《关于公司2018年度内部控制评价报告的议案》 6、 审议《关于公司2019年一季度报告及摘要的议案》
2019/8/26	九届四次审计委员会	审议《关于公司2019年半年度报告及摘要的议案》

2019/10/24	九届五次审计委员会	审议《关于公司 2019 年三季度报告及摘要的议案》
2019/11/6	九届六次审计委员会	审议《关于变更公司 2019 年审计机构的议案》

三、董事会审计委员会相关工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

2019年度，公司改聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）为公司提供财务报表审计服务。年度报告之前，我们与天健会计师事务所就年度审计工作的审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，在审计过程中未发现存在其他重大事项。我们认为，天健会计师事务所能够较好地完成公司委托的各项业务，且具有从事证券相关业务的资格，在对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

（二）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司《2018年年度报告》、《2019年第一季度报告》、《2019年半年度报告》、《2019年第三季度报告》。我们认为，公司财务报告是按照《企业会计准则》的规定编制，公允的反映了公司财务状况、经营成果和现金流量，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为以及重大错报的可能性，不存在涉及重要会计判断、导致出具非标准无保留意见审计报告的事项。

（三）评估内部控制的有效性

我们通过对公司内部控制建设的了解，对制度执行落实进行了监督，认为公司已按照《企业内部控制基本规范》要求，结合自身实际情况，形成了一系列较为完善的，行之有效的公司内部控制制度，并适时对运行中发现的缺陷进行修改和完善。我们认真审阅了公司内部控制评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告，认为公司内部控制评价报告和审计报告能够真实、准确的反映公司内控实际情况，公司的内部控制体系建设符合规定。

（四）审核关联交易事项

审计委员会就公司关联交易的必要性与合理性进行了审查，持续关注公司关联交易的定价模式、审批、披露等环节的合规情况，审查了公司上一年度日常关联交易的执行情况，并做好公司下一年度日常关联交易预测的审查工作，有效控制关联交易风险。审计委员会认为公司关联交易定价公允、合理，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形。

（五）协调管理层及相关部门与外部审计机构的沟通

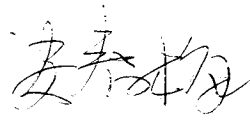
审计委员会根据中国证监会、上海证券交易所有关规定及公司制度的相关要求，本着勤勉尽责原则，认真履行了年度审计中的相关职责，并就重大审计问题积极协调公司管理层及相关部门与会计师事务所沟通、配合，确保了公司年度审计工作高效顺畅进行。

四、总体评价

报告期内，我们依据上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司《董事会审计委员会工作细则》等的相关规定，勤勉尽责、恪尽职守，在监督及评估外部审计机构工作、审阅公司财务报告并发表意见、评估内部控制有效性等方面发挥了应有的作用，保障了年度审计工作顺利高效运行，提高了公司财务信息披露的质量，促进了公司治理结构的进一步完善，对公司日常经营重大事项决策提供了专业支持，推动了公司整体规范治理水平的不断提升。

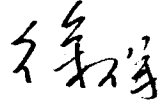
(此页无正文，为公司审计委员会履职情况报告签字页)

委员签字：



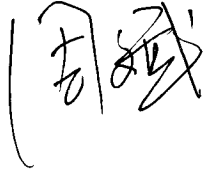
（此页无正文，为公司审计委员会履职情况报告签字页）

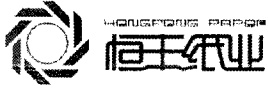
委员签字：



(此页无正文，为公司审计委员会履职情况报告签字页)

委员签字：





(此页无正文，为公司审计委员会履职情况报告签字页)

委员签字：

(此页无正文，为公司审计委员会履职情况报告签字页)

委员签字：

