

2019 年度审计委员会履职情况报告

各位董事：

根据《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》《上海证券交易所股票上市规则（2018 年修订）》《彤程新材料集团股份有限公司章程》和《董事会审计委员会工作细则》的相关规定，彤程新材料集团股份有限（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，做好外部审计监督和内部审计指导的工作。

一、审计委员会基本情况

公司第一届董事会审计委员会由 HWANG YUH-CHANG 担任主任委员，蹇锡高、周建辉担任委员。2019 年 10 月，公司董事会换届选举，第二届董事会审计委员会由 HWANG YUH-CHANG 担任主任委员，蹇锡高、袁敏健担任委员，独立董事占审计委员会成员总数的 2/3。

二、审计委员会会议召开情况

2019 年审议委员会共召开 10 次会议。

1. 2019 年 2 月 13 日，会议审议并通过了《关于公司使用银行承兑汇票及信用证支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》。

2. 2019 年 3 月 26 日，会议审议并通过了《审计委员会 2018 年度履职情况》《公司 2018 年度财务决算》《2018 年年度审计报告》，对公司内控、续聘会计师事务所、会计政策变更等事项提出了意见和建议。

3. 2019 年 4 月 29 日，会议审议并通过了《关于公司 2019 年第一季度报告的议案》。

4. 2019 年 6 月 3 日，会议审议并通过了重大资产重组的相关议案。

5. 2019 年 8 月 27 日，会议审议并通过了《公司 2019 年半年度报告全文及摘要》《关于公司 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于公司变更部分募集资金专项账户的议案》《关于公司会计政策变更的议案》。

6. 2019年9月30日，会议审议并通过了重大资产重组的相关议案。

7. 2019年10月23日，会议审议并通过了《关于公司增加日常关联交易预计的议案》。

8. 2019年10月28日，会议审议并通过了《关于公司2019年第三季度报告的议案》。

9. 2019年12月12日，会议审议并通过了《关于2020年度日常关联交易预计的议案》。

10. 2019年12月18日，审计委员会听取了安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）对公司2019年年度审计工作的具体事件安排、审计范围、重点审计事项的汇报，检查了公司内部控制制度实施情况，对公司内审部工作提出了意见和建议。

三、审计委员会2019年度主要工作内容情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

与安永华明沟通和讨论审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项。

报告期内，审计委员会与安永华明就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，安永华明未发现在审计中存在其他重大事项。

（二）指导公司内部审计工作

报告期内，审计委员会检查了公司内部审计工作情况，监督内部审计工作按计划执行，并对出现的问题作出了指导，提升了公司内部审计的工作效率。

（三）评估内部控制的有效性

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》等相关规定，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。公司股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司董事会审计委员会发挥专门委员会的作用，认真评估公司内部控制制度设计的适当性，督促指导公司内控部门完成了2019年度内部控制自我评价工作，督查公司相关部门落实相关内部控制制度的

要求，积极推动公司内部控制制度建设，指导相关部门不断完善公司内部控制管理制度。审计委员会认为公司的内部控制实际运作情况符合相关法律法规的要求，报告期内公司内部控制有效，不存在重大和重要缺陷。

（四）审阅公司财务报告

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

（五）审计委员会对重大资产重组相关事项的意见

董事会审计委员会对公司的重大资产重组事项进行了审议，重点关注了交易标的的财务情况、交易定价的公允性和合理性，同时出具了专业意见。我们认为：本次重大资产重组交易定价符合市场化原则和公允价格，并按相关法律法规的规定履行交易程序及信息披露义务。交易完成后，有利于提高公司资产质量，改善财务状况，增强持续盈利能力和抗风险能力。

四、总体评价

报告期内，在公司年度报告及相关资料编制过程中，审计委员会认真参与年报审计工作，听取了公司高管及相关人员对公司生产经营、财务管理、内部控制、项目投资等方面的情况汇报，与会计师就年报审计事项进行了沟通交流，做好公司内部与外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会委员与公司年审注册会计师召开了会议，参与了年报审计各个重要阶段，确保了公司年报审计工作的如期完成，出具的财务报告真实、准确、完整。审计委员会成员以维护公司和全体股东权益为出发点，坚持独立、客观、公正的职业准则，在外部审计机构工作的评价、公司内部审计工作指导、定期财务报告审阅、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通协调、内部控制有效性评估等方面勤勉尽责，有效地完成了相关工作。

2020年，公司审计委员会将继续保持审慎、客观、独立的原则，勤勉尽责，充分发挥监督职能，切实履行好责任义务，在监督外部审计、指导公司内部审计、

督促公司完善内控制度等方面继续发挥专业作用，维护公司与全体股东的合法权益，促进公司规范和稳健经营。

特此报告。

彤程新材料集团股份有限公司

董事会审计委员会

2020年4月26日