

山东博汇纸业股份有限公司董事会审计委员会履职情况 暨关于会计师事务所从事 2016 年度审计工作的总结报告

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》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责。现对董事会审计委员会 2016 年度履职情况和中汇会计师事务所（特殊普通合伙）的工作情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

山东博汇纸业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）第八届董事会审计委员会由独立董事王娟、独立董事滕芳斌及董事罗磊 3 名成员组成，主任委员由具有专业会计资格的独立董事王娟女士担任。

二、审计委员会履行职责情况

报告期内，第八届董事会审计委员会召开会议如下表所示：

日期	会议届次	审议内容
2016 年 1 月 6 日	2016 年第一次会议	审议通过《关于聘请公司 2015 年度财务审计及内控审计机构的议案》
2016 年 4 月 10 日	2015 年度审计委员会总结会议	审议通过《2015 年度报告》、《2015 年度报告摘要》及《关于山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年度审计工作的总结报告》
2016 年 4 月 26 日	2016 年第二次会议	审议通过《山东博汇纸业股份有限公司 2016 年第一季度报告》
2016 年 8 月 22 日	2016 年第三次会议	审议通过《山东博汇纸业股份有限公司 2016 年半年度报告及摘要》
2016 年 10 月 24 日	2016 年第四次会议	审议通过《山东博汇纸业股份有限公司 2016 年第三季度报告》
2016 年 12 月 11 日	2016 年第五次会议	审议通过《关于改聘公司 2016 年年度财务审计及内控审计机构的议案》

公司第八届董事会审计委员会尽职尽责履行审计委员会职能，合理表达相关事项的专业意见，履行了以下职责：

（一）与会计师事务所协商，确定审计工作时间安排，并审阅公司编制的财务会计报表、发表书面意见

2017 年 1 月 16 日，审计委员会与会计师事务所召开见面会，经过协商，确定了公司 2016 年度审计工作时间安排，并由公司财务总监向独立董事提交 2016 年度审计工作时间安排及其他相关材料。

现场审阅了公司编制的 2016 年度财务会计报表，通过对比公司 2015 年度报告的各项财务数据，认为：

- 1、公司年审提供的 2016 年度财务会计报表严格按照企业会计准则进行编制，未发现存在重大错误和遗漏；
- 2、公司聘请的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货从业资格；
- 3、公司和中汇会计师事务所（特殊普通合伙）制定的 2016 年度审计工作的时间、进程安排合理。

（二）在会计师事务所正式进场后，审计委员会履行督促职责

在会计师事务所正式进场后，审计委员会分别于 2017 年 2 月 15 日、3 月 1 日发出《财务审计督促函》，要求会计师事务所严格按照审计工作时间安排，并将有关审计工作进展情况报告给审计委员会。

会计师事务所于 2017 年 2 月 16 日、3 月 2 日按照审计委员会的要求以书面函件方式进行反馈回复。

（三）与会计师事务所召开的审计沟通会议情况

2017 年 3 月 10 日，审计委员会与会计师事务所召开审计沟通会，在本次会议上会计师事务所向审计委员会汇报了审计情况、审计意见初步情况，审计委员会就新会计准则实施的影响、对外担保及关联交易等与会计师事务所进行了询问和沟通，要求会计师事务所要按照审计工作时间安排完成审计的同时协助公司做好年报的编制工作。

（四）出具初步审计意见后，审计委员会审阅财务会计报表，并形成书面意见

2017 年 3 月 15 日，会计师事务所出具公司初步审计意见，审计委员会现场沟通和审阅后，认为：

1、会计师事务所对公司 2016 年度审计工作严格按照审计业务相关规范进行；

2、在审计过程中，会计师事务所和审计委员会进行了有效的沟通，充分听取了审计委员会委员的意见；

3、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《山东博汇纸业股份有限公司 2016 年度审计报告》实事求是、客观公正。

（五）公司 2016 年年度审计报告定稿，2016 年度审计工作圆满完成

会计师事务所按要求完成审计报告，公司依据 2016 年审计报告制作完成了《2016 年年度报告》及《2016 年年度报告摘要》。

2017 年 3 月 21 日，公司董事会审计委员会召开工作会议，审议通过了如下决议：

1、《2016 年年度报告》及《2016 年年度报告摘要》；

2、《关于中汇会计师事务所（特殊普通合伙）2016 年度审计工作的总结报告》。

该总结报告将提交公司董事会。

山东博汇纸业股份有限公司董事会审计委员会

王 娟

滕芳斌

罗 磊

二〇一七年三月二十一日