

董事会审计委员会 2017 年度履职情况报告

根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运行指引》，并遵循《公司章程》和《董事会审计委员会工作制度》的相关规定，2017 年黑龙江北大荒农业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”），本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，现将本年度履职情况报告如下：

一、公司审计委员会会议召开情况

2017 年度，公司审计委员会共召开了四次会议，会议主要内容如下：

(一)2017 年 3 月 13 日召开 2017 年第一次会议，公司审计委员会审议了以下五个事项：

1. 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）2016 年度审计工作总结报告，并对其工作独立性及勤勉尽责情况进行评价。

2. 是否建议续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报表和内部控制审计机构。

3. 公司预计 2017 年度日常关联交易事项。

4. 公司 2016 年度内部控制评价报告。

5. 公司审计委员会 2016 年度履职情况报告。

(二)2017 年 6 月 2 日公司审计委员会召开 2017 年第二次会议，会议审议了江滨分公司购买江滨农场部分农田水利设施之关联交易的议案和二九〇分公司购买二九〇农场部分水利设施之关联交易的议案。

(三)2017年8月25日公司审计委员会召开2017年第三次会议，审议关于会计政策变更的议案和关于《黑龙江北大荒农业股份有限公司2017年半年度报告》及摘要的议案。

(四)2017年10月26日公司审计委员会召开2017年第四次会议，审议公司2017年第三季度报告的议案。

二、公司审计委员会相关工作履职情况

(一)对内部审计工作的指导

按照公司《董事会审计委员会工作制度》职责要求，公司审计委员会各位委员审阅了公司审计部年度工作计划，重点关注公司内部审计计划的组织实施，审阅公司审计部年度审计工作总结，并及时督促指导开展公司内部审计发现问题整改工作。

(二)对关联方名单及关联方交易事项发表意见

1. 2017年3月，公司审计委员会对公司财务部报送的关联方名单进行了审核。

2. 报告期内召开了一次会议审议分公司与相关单位发生的关联交易事项。

(三)监督及评估年报审计机构工作情况

1. 评估外部审计机构的独立性和专业性

公司审计委员会对承担公司2016年度财务报表和内部控制审计的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和勤勉尽责方面进行了评估，认为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事对公司财务报表和内部控制审计资格，拥有较为丰富的上

市公司执业经验，且为国内知名的会计师事务所。聘任以来一直遵守独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地开展审计工作，较好地履行了双方约定的责任和义务，按计划完成了公司的各项审计工作。鉴于上述原因，公司审计委员会建议公司董事会继续聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报表和内部控制审计机构。

2. 审核外部审计机构的审计费用

公司审计委员会对公司与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）2017 年度审计业务约定书进行审核，认为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）提出的 2017 年度审计费用符合市场规律。

（四）审阅公司财务会计报表并对其发表意见

报告期内，公司审计委员会认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表遵循了《企业会计准则》的规定，财务会计报表真实地反映了公司的财务状况；公司各项交易记录齐备，交易事项真实，会计政策选用恰当，未发现存在重大错报、漏报事项，报表的编制符合公司实际情况。

（五）协调审计工作的有效性

报告期内，公司审计委员会在充分听取各方意见的基础上，积极协调公司管理层与外部审计机构沟通、协调公司内部审计部门与外部审计机构沟通配合，提高了相关审计工作的效率和效果。

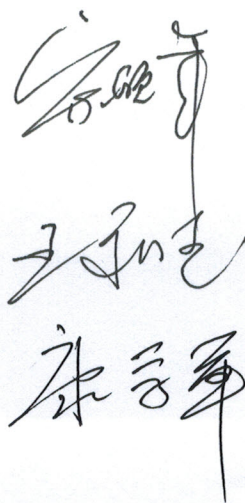
三、总体评价

2017 年公司审计委员会按有关规定尽职尽责地履行了相关职责。

2018 年公司审计委员会将继续发挥职能作用，更好地开展监督和评估公司外部审计机构工作，指导公司内部审计工作，评估内部控制的有效性，协调公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构沟通配合等工作，维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

二〇一八年三月三十日

(此页无正文，为《黑龙江北大荒农业股份有限公司董事会
审计委员会 2017 年度履职情况报告》签署页)

Three handwritten signatures in black ink, stacked vertically. The top signature is the most stylized, the middle one is more legible, and the bottom one is also stylized.

二〇一八年三月三十日