

柳州两面针股份有限公司

2019 年度董事会审计委员会履职报告

各位董事：

根据上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》和公司《审计委员会议事规则》及有关规定，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责。现就审计委员会2019年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第七届董事会审计委员会由两名独立董事余兵先生、魏佳先生和非独立董事王为民先生组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事余兵先生担任。

二、审计委员会会议召开情况

2019年，董事会审计委员会共召开了四次会议，具体如下：

（一）2019年1月14日，审计委员会召开2019年第一次会议，讨论公司2018年度经营情况业绩预告的有关事项，并向年审会计师了解2018年度年报审计、内控审计工作的安排和进展情况。

（二）2019年4月15日，审计委员会召开2019年第二次会议，与公司财务部门、年审会计师事务所就公司2019年重大会计政策及估计变更等相关事项进行了充分地讨论，并审议通过了《2018年年度报告及其摘要》、《2018年度审计报告》、《2018年度内部控制自我评价报告》、《董事会审计委员会2018年度履职报告》。

（三）2019年8月21日，审计委员会召开2019年第三次会议，审议通过了《2019半年度报告及其摘要》。

（四）2019年10月29日，审计委员会召开2019年第四次会议，审议通过了续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构。

三、审计委员会工作情况

（一）定期报告的审阅

审计委员会切实履行对公司定期报告的审阅工作，并对定期报告的编制

提出专业意见和建议。认为公司提供的财务报告真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊及重大错报的情形；并重点关注公司关于会计政策变更和财务信息调整事项，认为公司按照会计准则要求，进行会计政策变更和财务信息调整，符合财政部、证监会和上海证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。

（二）内部控制工作

报告期内，审计委员会认为公司内部控制制度健全、运行有效，管理层对内部控制评价过程中所发现的问题给予了高度重视，有针对性的制定缺陷整改方案并认真落实，切实强化内控体系，不断提高公司的管理水平。

审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动并监督指导公司内部控制制度建设和内部控制评价、内部控制审计相关工作。

（三）监督及评估外部审计机构

报告期内，审计委员会对 2018 年年度财务报表审计工作及内部控制审计工作情况进行了监督和评估，认为会计师事务所遵循独立、公正、客观的执业准则，较好地完成了公司委托的财务报告及内部控制审计工作，出具的审计报告能够充分反映公司的实际情况。

（四）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了内部审计计划，督促内部审计机构执行内部审计计划，并对内部审计工作中出现的问题提出指导意见。经认真审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题。

四、总体评价

报告期内，我们恪尽职守，较好的履行了审计委员会的职责。

2020 年，审计委员会将继续勤勉尽责地履行职责，充分发挥审计委员会监督指导职能，切实维护公司和股东特别是中小股东的共同利益。

请各位董事审议。

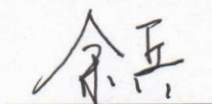
柳州两面针股份有限公司

审计委员会：余兵、王为民、魏佳

2020 年 4 月 15 日

(此页无正文，为两面针 2019 年度审计委员会履职报告签字页)

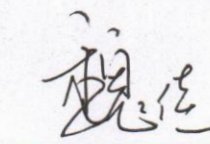
审计委员会签字：



余 兵



王为民



魏 佳

柳州两面针股份有限公司

2020 年 4 月 15 日