

民丰特种纸股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》，及民丰特种纸股份有限公司（以下简称民丰特纸、公司）《会计师事务所选聘制度》等规定和要求，公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年审计过程中的履职情况进行了监督。现报告如下：

截止报告出具日，公司董事会审计委员会由独立董事李爱忠先生、独立董事彭金超女士、独立董事姚向荣先生、董事尤叶飞先生和董事钱韦成先生五人组成，独立董事李爱忠先生任主任委员。

一、公司聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 3 月 29 日，召开第八届董事会第十八次会议，审议通过《关于聘任公司 2023 年度财务审计和内控审计机构的议案》，拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度的财务审计和内控审计机构，聘期 1 年。

公司独立董事对此议案进行了事前认可并发表了同意的独立意见。

公司董事会审计委员会对此议案进行了审议，一致同意将该议案提请董事会审议。

2023 年 4 月 25 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过上述议案，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计和内控审计机构。

二、会计师事务所基本情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）成立日期 2011 年 7 月 18 日，注册地址浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号，首席合伙人王国海。2023 年上市公司（含 A、B 股）审计中涉及主要行业：制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境

和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等。

三、会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、初审意见等与公司进行了沟通。

按照审计工作安排，结合公司 2023 年年报工作，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，对非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行了核查并出具了专项审计说明。经审计，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。

四、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》《会计师事务所选聘制度》等有关规定，公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）2023 年 3 月 29 日，公司董事会审计委员会专门召开会议审议通过《关于聘请公司 2023 年度财务审计和内控审计机构的议案》，董事会审计委员会查阅了天健会计师事务所（特殊普通合伙）有关资格证照、相关信息，认为其具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性，具备证券相关业务审计资格，能够满足公司 2023 年度审计工作的质量要求。

（二）2024 年 3 月 14 日，审计委员会以现场交流方式与负责公司审计工作的注册会计师及财务负责人召开年报审计沟通会议，对年报审计有关工作及年报内容进行了深入沟通。

（三）2024 年 3 月 27 日，公司董事会审计委员会专门召开会议审议通过公司 2023 年年度报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

五、总体评价

审计委员会充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督

促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

审计委员会认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）在执行完毕 2023 年度审计工作后，为公司连续提供审计服务的年限，达到财政部、国资委、证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》规定的连续聘用会计师事务所最长年限要求。据此，2024 年度公司将变更会计师事务所。

2024 年，审计委员会将继续恪尽职守，密切关注内部审计工作，加强对公司内外部审计的沟通、监督、核查，确保董事会对经理层的有效监督，保证董事会客观、公正及独立运作，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

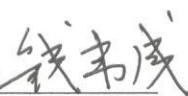
(此页无正文，为董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履行监督职责情况报告之签字页)

李爱忠 

彭金超 

姚向荣 

尤叶飞 

钱韦成 

民丰特种纸股份有限公司
董事会审计委员会
2024年3月27日