

云南云天化股份有限公司

2018年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》和《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，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2018年度审计委员会履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

云南云天化股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会审计委员会成员由李红斌先生、杨进先生、时雪松先生、俞春明先生和段文瀚先生组成。全部成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和经验，第七届董事会审计委员会主任由具有专业会计资格的独立董事李红斌先生担任。

二、审计委员会会议召开情况

2018年度，审计委员会共召开了四次会议，具体如下：

2018年3月19日召开公司审计委员会2018年第一次会议，审计委员会听取了公司及审计机构关于2017年年度审计情况汇报和2017年度经营情况汇报，审议通过《2017年年度报告（初稿）》《关于聘请2018年度公司审计机构的议案》《关于公司2018年度日常关联交易事项的议案》《2017年度内部控制的自我评价报告》《关于开展期货套期保值的议案》《关于资产减值的议案》，同意提交董事会审议。

2017年4月23日召开公司审计委员会2018年第二次会议，会议审议通过了《2018年第一季度报告（初稿）》，同意提交董事会审议。

2018年8月1日召开公司审计委员会2018年第三次会议，会议审议通过了《2018年半年度报告（初稿）》《关于增加日常关联交易的议

案》，同意提交董事会审议。

2018年10月22日召开公司审计委员会2018年第四次会议，会议听取了审计机构和公司财务部关于2018年年报审计安排，审议通过了《2018年第三季度报告（初稿）》《关于开展期货套期保值的议案》，同意提交董事会审议。

三、审计委员会履职情况

1. 监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会监督及评估外部审计机构的独立性和专业性；对审计机构聘任提出建议；在外部审计机构进行财务报告及内部控制审计的过程中，对其审计工作计划、审计方法、审计过程中的重大事项等进行了监督和沟通。

2. 指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会审议通过了公司2017年度内部审计报告。审计委员会对公司的内部审计计划工作进行指导，同时督促公司严格按照内部审计计划进行执行与落实，并对内部审计工作安排、审查重点、工作方法提出了指导性意见。

3. 审阅公司财务报告

报告期内，董事会审计委员会对公司4次定期报告进行了认真审议。

在2017年报工作中，审计委员会对公司未经审计的2017年财务会计报表进行了审阅，并经与相关人员询问交流，我们认为：根据公司的汇报和提供的资料，公司根据企业会计准则的要求编制了2017年财务会计报表，以重要性原则为基础，遵循了谨慎性原则，财务会计报表在所有重大方面公允反映了公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。同意将财务会计报表及相关资料提交年审注册会计师审计。

审计委员会对公司2018年一季度报告、2018年半年报告、2018第三季度报告进行了认真审议，认为2018年各季报和半年报真实、准确、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。

在会计师事务所审计2018年度报告期间，审计委员要求会计师事务所按照审计总体工作计划及时完成审计工作，并将有关进展情况及时报告给审计委员会。2019年3月，会计师事务所提交了2018年度审计报告，审计委员会及时阅读审计报告，与年审注册会计师进行了沟通，在认真审核报告及充分沟通的基础上，审计委员会同意出具公司2018年度审计报告。我们认为：会计师事务所在对本公司2018年度财务报告审计过程中，制订了合理的审计计划，与公司管理层进行必要的沟通，未发现参与审计的会计师有违反中国注册会计师独立审计准则规定的情形，履行了必要的审计程序，出具的审计报告能够充分反映公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

4.评估内部控制工作的有效性

报告期内，董事会审计委员会监督了内部审计制度的建设和实施情况。对重要会计政策及财务状况、经营情况进行了审查，督促和指导公司内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。经审阅公司2018年内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的有关规定，建立了完善的法人治理结构和治理制度。未发现公司的内部控制实际运作情况不符合中国证监会有关上市公司治理规范要求的情况。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司制定的《董事会审计委员会工作

细则》等相关规定,恪尽职守、勤勉尽责地履行了审计委员会的职责。

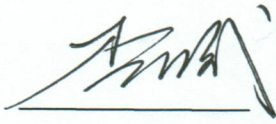
2019年,我们将继续认真监督和指导公司的内外部审计工作,加强与公司董事会、监事会及管理层的沟通交流,更好地发挥审计委员会的积极作用。

云南云天化股份有限公司

董事会审计委员会

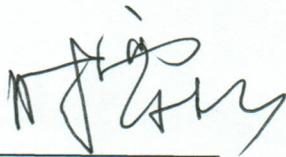
2019年3月20日

此页为云南云天化股份有限公司 2018 年度董事会审计委员会履职情况报告签字页：

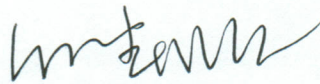


李红斌

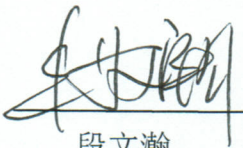
杨进



时雪松



俞春明

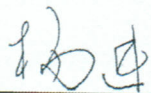


段文瀚

2019 年 3 月 20 日

此页为云南云天化股份有限公司 2018 年度董事会审计委员会履职情况报告签字页：

李红斌



杨进

时雪松

俞春明

段文瀚

2019 年 3 月 20 日