

董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告

本报告期内，公司审计委员会按照《上市公司董事会审计委员会运作指引》的要求和公司有关审计委员会履职的制度规定，认真履行了职责，切实有效地监督上市公司的外部审计,指导公司内部审计工作，对公司内部控制建立健全、内控工作的开展情况进行监督检查、对年度财务审计情况进行审查、向董事会提出续聘外部审计机构的建议等重要工作。

一、审计委员会会议召开情况

审计委员会由五名成员组成，其中包括公司三名独立董事，主任委员由独立董事吴粒教授担任。

本报告期内，审计委员会共召开了 5 次会议：

（一）2018 年 4 月 21 日公司董事会审计委员会召开了 2018 年第一次会议，审议通过了如下议案：

- 1.关于聘请会计师事务所的议案
- 2.公司 2017 年年度报告中的财务报告
- 3.公司 2017 年内控自我评价报告
- 4.公司 2017 年度财务决算报告
5. 2018 年度财务预算报告

（二）2018 年 4 月 28 日公司董事会审计委员会召开了 2018 年第二次会议，审议通过了关于公司 2018 年第一季度报告的议案。

（三）2018 年 8 月 23 日公司董事会审计委员会召开了 2018 年第三次会议，审议通过了关于公司 2018 年半年度报告的议案。

（四）2018 年 10 月 25 日公司董事会审计委员会召开了 2018 年第四次会议，审议通过了关于公司 2018 年三季度报告的议案。

（五）2018 年 11 月 8 日公司董事会审计委员会召开了 2018 年审计委员会与审计部年度会议，听取了《2017 年内控缺陷整改情况汇

报》和《2018年内审工作总结及2019年工作计划》，传达了2018年外部的审计工作清单，讨论了如何优化公司内控工作，讨论了整合公司内控、风险管理、法律事务、安全管理等合规工作的整合方案。

二、审计委员会对公司财务报告出具的审阅意见

1、本报告期内，按照证监会有关规定要求，审计委员会对年度财务会计报告发表了审阅意见。在年审注册会计师进场前，对未经审计的财务报表发表意见。审计委员会认为：公司根据新的企业会计准则的有关要求，结合公司实际情况，制定了合理的会计政策和恰当的会计估计，公司编制的财务会计报表真实反映了公司截至2018年12月31日的财务状况和2018年的经营成果及现金流量，同意以此财务报表为基础进行2018年度的财务审计工作。

2、审计委员会及时阅读审计报告初稿，并与年审会计师进行了沟通。审计委员会与年审会计师之间在公司年度财务报告所有重要问题上不存在争议，公司财务报告符合企业会计准则和相关法规规定；审计委员会同意以此财务报表为基础制作公司2018年度报告正文及摘要，以保证公司如期披露2018年年度报告。

3、审计委员会对审计报告中收入确认、拆分业务的会计处理、应收款项的坏账准备、存货跌价准备等“关键审计事项”涉及的重要事项进行了审阅，认为没有对上市公司影响重大需要进行的补充说明。

三、对内部审计工作的指导

审计委员会督促公司审计部制定内部审计计划，审阅内部审计工作报告，评估内部审计工作的结果，督促内控问题的整改，指导内部审计部门的有效运作。

本报告期内，审计委员会审阅了《大东产业园审计报告》和《西咸新区产业园审计报告》两份重要的内审工作报告，并对内审工作及审计中涉及的具体问题提出了意见，内审部门对审计委员会提出的内审工作问题进行了改正，涉及具体问题的企业对所涉问题进行了进一

步的汇报和改正。

四、对会计师事务所审计工作的督促情况

公司经与负责年审的众华会计师事务所协商，在 2018 年 11 月确定了本年度的审计时间安排，公司根据审计委员会年报工作规程的相关要求，及时将审计时间安排向审计委员会报告，审计委员会经过与会计师事务所沟通后，认为此次公司根据实际情况，提早做好准备工作，安排的年度审计时间是合适的，审计委员会同意会计师事务所安排的年度审计计划。在审计过程中，审计委员会与主要项目负责人员保持沟通，了解审计工作进展和会计师关注的问题，并及时反馈给公司有关部门。

五、督促指导编制 2018 年度内部控制自我评价报告


为贯彻落实《企业内部控制基本规范》以及《企业内部控制评价指引》等文件的要求，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，审计委员会十分关注公司内部控制制度的完善建立和内控自我评价工作。公司在 2018 年年报披露的同时发布了《2018 年度内部控制自我评价报告》。审计委员会审议了内控自我评价报告并与外部审计机构就内部控制的缺陷进行了有效的沟通。

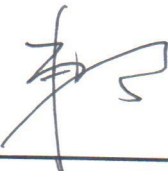
六、提出续聘 2018 年度外部审计机构的建议

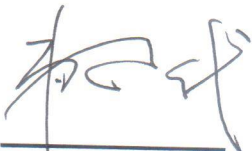
审计委员会通过对众华会计师事务所有限公司的了解和与经办注册会计师及主要项目负责人员的访谈认为：该事务所认真负责，勤勉、谨慎地完成了 2018 年度的审计工作，拥有专业的审计团队和较强的技术支持力量，审计团队严谨、敬业，具备承担上市公司审计工作的业务能力、专业素质和独立性。根据审计委员会关于 2018 年度会计师事务所审计工作的总结报告和续聘会计师事务所的决议，审计委员会提议续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年年度财务和内部控制审计机构，进行财务报表审计和内部控制审计，聘期一年。（以下无正文）

(本页无正文，为《董事会审计委员会2018年度履职情况报告》之签字页)

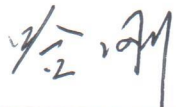
委员签名:


吴 粒


东 风


叶正华


李 卓


哈 刚

金杯汽车股份有限公司董事会

二〇一九年三月二十八日

