

## 江西长运股份有限公司

### 董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告

江西长运股份有限公司董事会审计委员会按照《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》、《公司章程》、《江西长运股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，现将 2018 年度履职情况报告如下：

#### 一、董事会审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会成员 3 人，李宝常独立董事担任董事会审计委员会召集人，成员由刘学尧独立董事和张小平董事组成。

公司董事会审计委员会中独立董事占 2/3，并由财务与会计专业人士李宝常先生担任审计委员会召集人。

#### 二、审计委员会会议召开情况

2018 年度，董事会审计委员会共召开 7 次会议，具体情况如下：

1、2018 年 1 月 24 日，董事会审计委员会召开 2018 年第一次会议。会议听取了关于公司 2017 年度生产经营情况和投、融资活动等重大事项的情况汇报，以及公司 2017 年度财务状况和经营成果的汇报，并认真审阅了公司编制的 2017 年度财务报表以及主要会计报表项目变动的说明，认为公司编制的 2017 年度财务报表的相关数据客观反映了公司截止 2017 年 12 月 31 日的资产负债情况、2017 年度的生产经营成果和公司 2017 年度的现金流量情况，同意以此财务报表为基础提交年度审计会计师开展 2017 年度财务审计工作。

在对公司 2017 年财务会计报表进行审阅后，审计委员会委员和独立董事与公司年审会计师就审计计划、重大会计处理事项、本年度审计重点等进行了沟通，并协商确定了公司 2017 年度财务报告审计工作的时间安排。

在与年审会计师就公司本次业绩预告内容进行充分沟通后，会议审议通过了《江西长运股份有限公司 2017 年年度业绩预盈公告》（公司 2017 年度业绩预计归属于上市公司股东的净利润 1,800 万元到 2,200 万元）。

2、2018 年 2 月 28 日，董事会审计委员会召开 2018 年第二次会议。审计委员会委员与独立董事审阅了中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的关于公司 2017 年度财务报告的初步审计意见，与年审注册会计师就公司 2017 年度财务报告的初步审计意见进行了充分沟通，沟通的主要内容为公司和主要子公司重要科目的会计处理情况，包括应收债权等坏账准备的计提、商誉减值测试等。

通过与注册会计师沟通，审计委员会同意公司以中兴财光华会计师事务所初步审计的 2017 年财务报表为基础编制公司 2017 年年度报告。

3、2018 年 3 月 19 日，董事会审计委员会召开 2018 年第三次会议，会议审议通过了《公司 2018 年度审计工作计划》、《公司 2017 年度财务报告》、《公司 2017 年度财务决算和 2018 年度财务预算报告》、《公司 2017 年度内部控制评价报告》、关于中兴财光华会计师事务所 2017 年度审计工作的总结报告》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年财务审计和内部控制审计机构的议案》

4、2018 年 4 月 23 日，董事会审计委员会召开 2018 年第四次会议，会议审议通过了《公司 2018 年第一季度报告》。

5、2018 年 8 月 10 日，董事会审计委员会召开 2018 年第五次会议，会议审议通过了《公司 2018 年半年度报告及半年度报告摘要》。

6、2018 年 10 月 21 日，董事会审计委员会召开 2018 年第六次会议，会议审议通过了《公司 2018 年第三季度报告》。

6、2018年11月15日，董事会审计委员会召开2018年第七次会议，会议审议通过了《关于向南昌市政公用投资控股有限责任公司借款的议案》，同意公司向南昌市政公用投资控股有限责任公司申请借款，借款总额为人民币5亿元，期限1年，借款利率按固定利率7%计息。并同意将该议案提交公司董事会审议。

### **三、董事会审计委员会 2018 年度重点工作**

#### **1、履行对公司 2017 年度财务报告审计工作的监督职责**

在公司 2017 年度财务报告的审计过程中，我们严格按照《审计委员会年报工作规程》的要求充分发挥审计和监督作用，在 2018 年 1 月就公司 2017 年年报审计工作，与负责公司年度审计工作的注册会计师进行了沟通，协商确定了 2017 年度财务报告审计工作时间安排，对审计计划、重大会计处理事项、年度审计重点等提出意见。在年报审计期间，审计委员会二次发函督促会计师事务所按照审计总体工作

计划，按时完成审计工作。

2018 年 2 月 28 日，审计委员会委员与独立董事审阅了中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的关于公司 2017 年度财务报告的初步审计意见，与年审注册会计师就公司 2017 年度财务报告的初步审计意见进行了充分沟通，并同意公司以中兴财光华会计师事务所初步审计的 2017 年财务报表为基础编制公司 2017 年年度报告。

## 2、审阅公司财务报告并对其发表意见

董事会审计委员会先后分别召开四次工作会议，审议通过了《公司 2017 年度财务报告》、《公司 2018 年第一季度财务报告》、《公司 2018 年半年度财务报告》，以及《公司 2018 年第三季度财务报告》，并均发表了同意的意见，同意将公司财务报告提交董事会审议。

## 3、对外部审计机构审计工作进行总结

2018 年 3 月，审计委员会审议通过了《关于中兴财光华会计师事务所 2017 年度审计工作的总结报告》，审计委员会认为：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）在对公司 2017 年年度财务报告和内部控制审计过程中恪尽职守，遵循独立、客观及公正的执业原则开展审计工作，并重视保持与审计委员会、独立董事的交流与沟通，体现了较强的专业能力，较好地完成了公司年度财务会计报表的审计工作和内控审计工作。

## 4、对续聘会计师事务所事项进行审核

2018 年 3 月，审计委员会审议通过了《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年财务审计和内部控制审计机构的议案》

同意将关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计和内部控制审计机构的议案提交董事会审议。

## 5、指导内部审计和内部控制工作

2018 年 3 月，我们听取了公司管理审计部关于 2017 年度审计工作总结的汇报，并审议通过了《公司 2018 年度审计工作计划》，认为公司内部审计体系已基本健全，

并执行成效，要求公司按照既定的审计计划，认真组织开展各项内部审计工作。

同日，我们还审议通过了《公司 2017 年度内部控制评价报告》，认为：公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，未发现非财务报告内部控制重大缺陷。同意将公司 2017 年度内部控制评价报告提交董事会审议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《江西长运股份有限公司董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告》之签署页）

董事会审计委员会委员签名：

---

李宝常

---

刘学尧

---

张小平

2019 年 3 月 28 日