

# 苏美达股份有限公司

## 第八届董事会审计与风险控制委员会

### 2018 年度履职报告

根据中国证监会《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》《董事会审计与风险控制委员会实施细则》等公司有关规定，作为苏美达股份有限公司现任审计与风险控制委员会成员，现就 2018 年度履职情况报告如下：

#### 一、审计与风险控制委员会基本情况

公司第八届董事会审计与风险控制委员会由独立董事陈冬华先生、独立董事刘俊先生、董事吕伟女士三人组成，其中陈冬华先生为主任委员（召集人）。

#### 二、审计与风险控制委员会年度会议召开情况

报告期内，审计与风险控制委员会共召开了 6 次会议，全体委员亲自出席了全部会议。

1. 2018 年 1 月 12 日召开了审计与风险控制委员会会议，会议内容主要为：听取审计部关于公司 2017 年审计工作总结及 2018 年重点工作计划、听取资产财务部关于公司内部控制体系建设情况汇报、听取法律事务部关于公司全面风险管控体系建设情况汇报、与外部审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）沟通 2017 年度外审工作情况，基本确定了审计时间要求。审议并通过了续聘天健所担任公司 2018 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构，并决议提交公司董事会审议。

2. 2018 年 2 月 28 日召开了审计与风险控制委员会会议，会议内容主要为：就 2017 年度财务报表审计初稿及内控建设等情况进行沟通，审议并通过了 2017 年度公司财务初审报表。

3. 2018 年 3 月 5 日召开了审计与风险控制委员会会议，会议审议并通过了如下议案：审议公司 2017 年度财务报告、2017 年内控自我评价报告及审计与风险控制委员会 2017 年度履职情况报告，并决议提交公司董事会审议。

4. 2018年4月11日召开了审计与风险控制委员会会议，会议内容主要为：审议公司2018年第一季度财务报告，并决议提交公司董事会审议。

5. 2018年7月27日召开了审计与风险控制委员会会议，会议内容主要为：审议公司2018年半年度财务报告，并决议提交公司董事会审议。

6. 2018年10月24日召开了审计与风险控制委员会会议，会议内容主要为：审议公司2018年第三季度财务报告，并决议提交公司董事会审议。

### **三、审计与风险控制委员会年度主要工作内容情况**

#### **1. 监督及评估外部审计机构工作**

(1) 评估外部审计机构的独立性和专业性。公司聘用天健所为公司的外部审计机构，其具有从事证券相关业务的资格，能较好地完成公司委托的各项审计工作，从聘任以来一直恪尽职守，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的相关要求，遵循独立、客观、公正的职业准则。审计报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。

(2) 与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项。报告期内，审计与风险控制委员会与天健所就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，在审计期间未发现在审计中存在其他的重大事项。

#### **2. 指导内部审计工作**

报告期内，审计与风险控制委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行并提出指导意见，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

#### **3. 审阅上市公司的财务报告并对其发表意见**

报告期内，审计与风险控制委员会认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是按照《企业会计准则》的规定编制，真实、准确、完整、公允地反映了公司财务状况以及公司经营成果和现金流量，公司不存在由于舞弊或错误导致的重大错报，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更。

#### **4. 评估内部控制的有效性**

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。审计与风险控制委员会认为，公司现有的内部控制体系符合相关法律法规和证券监管部门的要求，符合当前公司实际经营情况，在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了有效的控制与防范作用。股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，公司建立的决策程序和议事规则合规、有效，内部监督和反馈系统基本健全、有效。公司对法人治理结构、组织控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确的规定，保证公司内部控制系统完整、有效，保证公司规范、安全、顺畅的运行，切实保障了公司和股东的合法权益。

#### **四、总体评价**

报告期内，公司董事会审计与风险控制委员会依据《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《董事会专门委员会实施细则》等相关规定，认真负责地履行了审计与风险控制委员会职责，恪尽职守、尽职尽责，充分发挥审计与风险控制委员会的监督职能，加大风险防范力度，维护公司和股东的权益。

苏美达股份有限公司董事会

2019年3月25日