

澳柯玛股份有限公司

董事会审计委员会2019年度履职情况报告

2019年度，公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）根据《上市公司治理准则》、《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《章程》、《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行了监督职责。现将2019年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司审计委员会由独立董事王爱华女士、吴尚杰先生和非独立董事徐玉翠女士等三人组成，由会计专业人士王爱华女士担任主任委员，三位委员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和商业经验。公司审计委员会独立董事人数占成员总数的1/2 以上，并由会计专业人士担任主任委员，符合相关法律法规对审计委员会人数比例和专业配置的要求。

二、审计委员会会议召开情况

2019年审计委员会共召开了3次会议，各位委员均亲自出席。具体如下：

1、2019年4月25日召开了第一次会议，审议公司2019年第一季度财务报告，同意将其提交公司七届十六次董事会进行审议。

2、2019年8月19日召开了第二次会议，审议公司2019年半年度财务报告，同意将其提交公司七届十七次董事会进行审议。

3、2019年10月25日召开了第三次会议，审议公司2019年第三季度财务报告，同意将其提交公司七届十八次董事会进行审议。

另外，在公司2018年年报审计期间，审计委员会还召开了与独立董事、管理层及年审机构的事前、事中及事后三次沟通会。具体如下：

1、2019年3月8日召开了事前沟通会。本次沟通会主要就公司2018年度审计工作安排、2018年生产经营及重大事项进展情况、内控制度建设与执行情况以及2018年年报编制计划等进行沟通，并审阅了公司2018年度初始会计报表。

2、2019年4月4日召开了事中沟通会。本次沟通会主要就公司配合审计情

况、事前沟通中会计师注意事项落实情况以及公司尚需完成的工作等进行了沟通，并督促年审机构按约定时限出具审计报告。

3、2019年4月25日召开了事后沟通会。本次沟通会主要是对公司2018年度审计工作进行总结，并审阅了公司2018年度财务及内部控制评价报告。

三、审计委员会年度履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对公司年审机构中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计工作开展情况进行了调查和评估，认为该所具有较强的专业能力，在为公司提供审计服务工作中能够按照准则执行审计工作，较好地保持了自身的专业性和独立性，未发现与出具的财务报告结论不符的事项。经综合考量该所为上市公司提供审计服务的经验、能力以及往年审计质量等因素，我们给出了公司董事会继续聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度外部审计机构的建议，并获得了董事会审议通过。

2、审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会就公司财务工作开展及投融资情况与公司管理层保持了有效的沟通与交流，并认真分析和审议了公司季报、半年报、年度报告等定期报告，重点关注了公司重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断、主要财务指标的变动等事项。我们认为：公司各期财务报告是真实、准确、完整的，恰当地反映了公司的财务状况，不存在相关欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

3、指导内部审计工作，评估内部控制有效性

报告期内，审计委员会积极与公司内审机构进行有效沟通，认真审阅了公司内审工作总结及工作计划，一致认可该计划的可行性。同时督促公司内审机构严格按照该审计计划开展有关审计工作，并从专业角度指导内部审计提高工作效率，更好地服务于公司生产经营。我们未发现公司内审工作存在重大或重要问题的情况，内审工作开展切实有效。

报告期内，公司根据实际情况持续完善内控制度，优化内控流程，不断健

全内控运行制约机制。公司完善的内控制度与贯彻执行，对编制真实、公允的财务报告提供了合理保证，在减少损失、确保资产的安全与完整方面也发挥了积极作用，我们未发现公司存在影响内部控制有效性的重大或重要缺陷。

4、审核关联交易事项

报告期内，审计委员会认真审阅了公司2019年度日常关联交易议案、协议等文件资料，并就有关情况与公司管理层进行了沟通交流。我们认为：公司预计的2019年度日常关联交易符合实际经营需要，公平合理、定价公允，未损害公司及非关联股东的利益，不会影响公司经营的独立性。

四、总体评价

报告期内，审计委员会全体成员积极关注公司发展状况，及时了解公司生产经营情况，充分发挥自身专业知识和执业经验，忠实而勤勉地履行了审计委员会工作职责，推动了公司治理结构的进一步完善，为董事会科学决策提供了有力保障。2020年，我们将继续秉持审慎、客观、独立的原则，勤勉尽责，充分发挥审计委员会的监督职能，为维护公司和全体股东的共同利益而做出不懈努力。

审计委员会委员：

王爱华 吴尚杰 徐玉翠

2020年4月24日