

起步股份有限公司

董事会审计委员会2019年度履职情况报告

各位董事：

报告期内，公司董事会审计委员会根据《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》和《公司章程》、《公司审计委员会议事规则》等有关规定，本着勤勉尽责的原则，积极发挥作用，充分发挥审计委员会的作用。现将 2019 年一年来的履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第一届董事会审计委员会由独立董事刘晓华先生、独立董事王丽萍女士和董事程银微女士三名董事组成，其中，刘晓华先生为召集人，具有会计专业资格。审计委员会下设审计部，负责公司内部审计、内部控制及其他相关工作。

报告期内，因董事会换届选举，公司于 2019 年 4 月 2 日召开第二届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会专门委员会的议案》，选举独立董事雷新途先生、独立董事王丽萍女士和董事程银微女士三名董事组成第二届董事会审计委员会，其中，雷新途先生为召集人，具有会计专业资格。

报告期内，第一届和第二届审计委员会委员凭借丰富的行业经验及专业审计、会计知识，在监督外部审计机构的工作、指导公司内部审计、审阅公司财务报告等方面向董事会提出了专业意见，在公司审计与风险管理等方面都发挥了重要作用。

二、审计委员会会议召开情况

2019 年度，审计委员会总计召开 8 次会议，具体情况如下：

1、2019 年 3 月 7 日，第一届董事会审计委员会召开第十二次会议，审议通过了《关于公司拟对外投资暨关联交易的议案》；

2、2019 年 4 月 16 日，第二届董事会审计委员会召开第一次会议，审议通过了《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决

算报告的议案》、《关于公司 2018 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》、《关于审议公司 2018 年财务报表及附注并同意其报出的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于续聘 2019 年度会计师事务所的议案》和《关于公司 2018 年度内部控制评价报告的议案》；

3、2019 年 4 月 29 日，第二届董事会审计委员会召开第二次会议，审议通过了《关于公司 2019 年第一季度报告的议案》。

4、2019 年 7 月 31 日，第二届董事会审计委员会召开第三次会议，审议通过了《关于聘请本次公开发行可转换公司债券审计机构的议案》和《关于开展票据池业务的议案》；

5、2019 年 8 月 15 日，公司第二届董事会审计委员会召开第四次会议，审议通过了《关于公司 2019 年半年度报告及其摘要的议案》和《关于会计政策变更的议案》；

6、2019 年 8 月 26 日，第二届董事会审计委员会召开第五次会议，审议通过了《关于 2016 年度至 2018 年度审计报告的议案》、《关于公司内部控制审计报告的议案》和《关于公司 2019 年半年度内部控制评价报告的议案》；

7、2019 年 10 月 28 日，第二届董事会审计委员会召开第六次会议，审议通过了《关于公司 2019 年第三季度报告的议案》；

8、2019 年 11 月 21 日，第二届董事会审计委员会召开第七次会议，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》。

三、审计委员会 2019 年度主要工作履职情况

1、监督以及评估外部审计机构工作

报告期内，因综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，经与广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)友好协商决定终止 2019 年的审计聘任。

考虑到公司审计工作的持续性和完整性，经审计委员会对天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天健”)的评估，讨论研究后认为其具备会计师事务所执业证书以及证券、期货相关业务资格。提议董事会聘任天健作为公司 2019

年年度审计机构。

2、指导和监督公司内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司审计部的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况，认为内部审计工作能够有效运作。

3、评估内部控制的有效性

董事会审计委员按照《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，审计委员会指导公司内部审计开展日常工作，落实相关制度规范的要求，强化对内控制度的监督检查，并认为，公司内部控制体制得到了有效执行，切实保障了公司和股东的合法权益，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

4、审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会充分发挥自身专业水平，认真审阅了公司财务报告，认为公司财务报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，在所有重大方面公允反映了公司的财务状况、经营成果和现金流动状况。财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

5、协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，董事会审计委员通过工作汇报、见面会和电话会议等方式，充分听取和了解各方的意见，积极协调公司管理层、内部审计部门与外部审计机构及人员的沟通、交流，配合外部审计机构工作，以保证高效、按时完成相关审计工作。

6、对关联交易事项的审核

报告期内，公司董事会审计委员会持续重点关注公司关联交易事项的规范运作情况，董事会审计委员会认为：报告期内，公司关联交易在执行时严格遵照《公司章程》中有关关联交易决策权力与程序的相关规定，并及时履行了信息披露义务，关联交易的定价公允、合理，未损害公司及股东特别是中小股东的利益。

四、总体评价

2019年，公司董事会审计委员会严格根据《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《审计委员会工作细则》等相关规定，本着谨慎、勤勉、忠实的原则以及对公司和全体股东负责的精神，运用自身会计及财务管理相关专业经验，监督公司外部审计，指导内部审计和内部控制工作，维护审计的独立性，加强公司财务报告信息的真实性和可靠性，保障了年度审计工作、内部审计和内部控制工作的有效进行。

2020年，审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，勤勉尽责、恪尽职守，遵循中国证监会、上海证券交易所的有关规定，密切关注公司内部审计工作，不断健全和完善内部审计制度，充分发挥审计委员会的监督职能，切实维护公司与全体股东的共同利益，促进公司稳健经营和规范运作。


起步有限公司

审计委员会委员

2020年4月27日

(本页无正文，为《董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告》之签署
页)

委员签名：

雷新途 

起步股份有限公司

2020年4月27日

(本页无正文，为《董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告》之签署
页)

委员签名：

王丽萍 

起步股份有限公司
2020 年 4 月 27 日

(本页无正文，为《董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告》之签署
页)

委员签名：

程银徽 程 银 徽

起步股份有限公司
2020 年 4 月 27 日