

# 宏辉果蔬股份有限公司

## 2018 年度董事会审计委员会履职报告

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》、《公司章程》和《审计委员会工作细则》等相关规定，作为宏辉果蔬股份有限公司（以下简称“公司”）审计委员会成员，现就2018年度工作情况向董事会作如下报告：

### 一、审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会由董事陈树龙先生、独立董事姚明安先生和蔡飙先生三名成员组成，其中召集人由具有会计专业资格的独立董事姚明安先生担任。

### 二、审计委员会会议召开情况

2018年度，审计委员会共召开4次会议，全体委员均出席了会议，具体如下：

会议时间	会议名称	议案	决议情况
2018年3月27日	第三届第五次会议	1、关于2017年度审计委员会履职报告的议案	通过
		2、关于公司2017年度财务决算报告的议案	
		3、关于公司2018年度财务预算报告的议案	
		4、关于公司2017年度利润分配预案的议案	
		5、关于2017年度经审计财务报告的议案	
		6、关于续聘公司2018年度审计机构的议案	
		7、关于《2017年内部控制评价报告》的议案	
		8、关于预计2018年度日常关联交易的议案	
		9、会计政策变更的议案	
2018年4月26日	第三届第六次会议	1、关于公司2018年第一季度财务报表的议案	通过
2018年8月30日	第三届第七次会议	1、关于公司2018年半年度财务报表的议案	通过
2018年10月26日	第三届第八次会议	1、关于公司2018年第三季度财务报表的议案	通过

		2、关于会计政策变更的议案	
--	--	---------------	--

### 三、审计委员会年度主要工作情况

#### 1、审阅公司的财务报告并发表意见

本年度，审计委员会认真审阅了公司财务报告，认为公司财务报告不存在重大会计差错调整、重大会计政策及会计估计变更以及导致非标准无保留意见审计报告的情况，财务报告能真实、准确、完整反映公司的经营管理和财务状况。

#### 2、执行会计政策变更审议

本年度，公司根据财政部文件的相关规定对会计政策进行变更。审计委员会对本年度的会计政策变更事项进行了充分了解，认真审阅了会计政策变更议案的相关资料，认为公司上述两次会计政策变更事项符合财政部、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定，能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司和所有股东的利益。

#### 3、指导内部审计工作

本年度，审计委员会认真审阅了公司内部审计2017年度工作报告，同时督促公司内部审计机构严格按照审计制度予以执行，指导内部审计部门有效的运作。通过参加公司董事会会议和专门委员会等途径，掌握公司内部审计工作情况，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。公司内部审计工作制度基本健全，内审工作能够有效开展，能够就内审中发现的问题及时提出整改意见和建议，促进公司内部控制和各项制度的持续改进和有效执行。

#### 4、监督及评估外部审计机构工作

本年度，审计委员会与广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）就年度财务报告审计计划、范围、方法等事项进行了充分沟通，认真督促会计师事务所勤勉尽责地完成财务审计工作。我们认为：广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券、期货相关业务审计的资格，具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够独立地对公司财务状况进行审计，满足公司及控股子公司财务审计工作要求。审计委员会提议聘任其为公司2018年度审计机构和内部控制审计机构。

#### 5、对公司内部控制建设的监督及评估工作指导情况

本年度，审计委员会发挥专业委员会作用，对公司内控制度建设积极提出建议或意见。公司加强了对各职能部门、各子公司的内控检查，强化了内控工作在

企业管理过程中的重要作用。我们认为公司的内部控制实际运作情况符合有关上市公司治理规范的要求。

#### 6、协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构沟通

本年度，审计委员会通过召开会议等方式积极协调公司管理层就重大审计事项与外部审计机构的沟通；同时在年度财务报告审计及内部控制审计实施过程中，充分听取和了解各方的意见，积极协调内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通，配合外部审计机构的工作，保障年度各项审计工作的顺利进行。

#### 四、总体评价

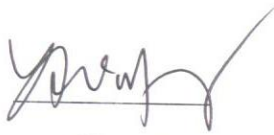
2018年，审计委员会严格按照相关法律法规和公司制度的规定，恪尽职守、勤勉尽责地履行相关工作。

2019年，审计委员会将继续本着认真、勤勉、谨慎的精神，按照相关法律法规的要求，充分发挥审计委员会的监督职能，进一步提高公司财务信息披露的质量，保证公司董事会客观、公正的独立运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

（以下无正文）

(本页无正文，为《宏辉果蔬股份有限公司 2018 年度董事会审计委员会履  
职报告》签字页)

与会委员(签名):



姚明安



陈树龙



蔡飙

宏辉果蔬股份有限公司董事会审计委员会

2019年3月27日