

# 关于江苏南方轴承股份有限公司 2018 年度 业绩快报的审计报告

## 江苏南方轴承股份有限公司董事会：

根据《深交所股票上市规则》、《中小企业板上市公司内部审计指引》和公司内部审计工作计划安排，真实、准确、完整的要求，及信息披露的及时性、公平性原则，审计部对公司 2018 年度业绩快报进行审计。现将审计结果报告如下：

### 一、 审计情况：

审计部对公司财务部提供的 2018 年度业绩快报进行了审核，并且抽审了部分财务账簿及会计凭证。结果为：主要会计数据、财务指标和财务报告中各项数据帐证相符、帐表相符。

对业绩快报进行审计过程中，我们按照《上市公司内部审计工作指引》中关于对业绩快报进行审计的有关规定，重点关注了以下内容：

(1)财务报表编制是否遵守《企业会计准则》及相关规定；(2)会计政策与会计评估是否合理、是否发生变化；(3)是否存在重大异常事项；(4)是否满足持续经营假设；(5)与财务报告相关的内部控制是否存在重大缺陷或重大风险。

### 二、 审计结论：

我们认为，公司拟披露的业绩快报已经按照企业会计准则和公司会计制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2018 年的财务状况及经营成果。

江苏南方轴承股份有限公司

审计部

负责人：周小燕

2019 年 2 月 21 日