

# 上海普天邮通科技股份有限公司

## 董事会审计委员会 2017 年度履职情况报告

按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司董事会审计委员会议事规则》等规定，公司董事会审计委员会对 2017 年度公司审计工作进行了全面的审查，现就履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由独立董事何和平、谢仲华及董事韩志杰三人共同组成，主任委员由具有专业会计资格的独立董事何和平女士担任。

2017 年 10 月 25 日，何和平女士因个人原因，申请辞去独立董事、公司董事会审计委员会主任等委员职务。因何和平女士辞去独立董事职务导致独立董事人数低于董事会总人数的三分之一，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》等相关规定，何和平女士的辞职申请将在公司股东大会选举产生新任独立董事填补其空缺后生效。在此之前，何和平女士继续履行独立董事、公司董事会审计委员会主任等委员职责。

### 二、审计委员会年度会议召开情况

2017 年度，公司董事会审计委员会共召开了五次会议，为董事会相关事项决议提供了决策依据和建议。具体如下：

2017 年 1 月 4 日，召开了公司审计委员会 2017 年第一次会议，与外部审计机构单独沟通有关年审事宜。

2017 年 2 月 7 日，召开了公司审计委员会 2017 年第二次会议，审议公司报表；与年审会计师见面、交流；对公司本年度现金分红政策及具体实施进行研讨。

2017 年 3 月 10 日，召开了公司审计委员会 2017 年第三次会议，与会计师讨论在年报审计中所出现并未能解决的问题。

2017 年 4 月 7 日，召开了公司审计委员会 2017 年第四次会议，审议公司 2016 年度财务报告；作对会计师事务所年审工作的总结报告；和会计师事务所有关人员沟通协商续聘事宜；审议《公司内部控制评价报告》。

2017 年 10 月 27 日，召开了公司审计委员会 2017 年第五次会议，审议《公司关于拟向关联方转让全资子公司 100% 股权的关联交易及签署<股权转让协议>的议案》、《公司关于全资子公司拟向关联方增资的关联交易及签署<增资协议>的议案》。

### 三、审计委员会 2017 年度主要工作情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称会计师事务所）是公司聘任的审计单位，具有从事证券期货相关审计业务的资格，能够遵照中国注册会计师准则及企业内部控制审计指引的规定执行独立、客观、公正的审计工作。经公司董事会审计委员会审议，同意建议公司董事会继续聘请中审众环会计师事务所担任 2017 年度公司年报、内部控制审计机构。

公司董事会审计委员会在了解 2017 年度年报审计工作安排后，与会计师事务所项目负责人就重点关键审计事项、风险点进行了沟通、讨论。在审计期间，审计委员会与会计师事务所项目负责人积极沟通，及时了解审计工作进展情况和会计师关注的问题，反馈给公司相关部门，促使审计工作及时推进，保证公司的年报审计进度和质量。

#### （二）指导公司内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会全面了解公司的内部审计工作情况，督促公司内部审

计部门严格按照规定开展内部审计工作,查阅了公司的各类审计报告、审计问题的整改情况,并及时与公司经理层、相关部门人员进行了沟通、了解,对内部审计工作提出了指导性意见,提高了公司内部审计的工作成效。

#### (三) 审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内,公司董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告,并对财务报告的编制提出了专业的意见和建议。何和平委员对公司 2017 年季报因无法判断 2013 年末公司存货账物不符及 2014 年正在核查之交易可能涉及该期报表相关项目期初数重述之影响且影响金额是否重大,并难以确认该些事项可能对公司 2017 年第三季度报告期末(内)财务状况和经营成果公允表达的影响,而不对该季报所披露信息的真实、准确、完整,并其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏予以承诺,亦不对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

#### (四) 协调经理层、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,为更好地使内部审计部门、经理层及相关部门与中审众环会计师事务所进行充分有效的沟通,在听取了双方意见后,公司董事会审计委员会积极进行了相关协调工作,保证与外部审计部门沟通的频率和效率,以求有序推进并及时完成相关审计工作。

#### (五) 对公司关联交易、出售资产事项的审核

报告期内,公司董事会审计委员会审议了《公司关于拟向关联方转让全资子公司 100% 股权的关联交易及签署<股权转让协议>的议案》、《公司关于全资子公司拟向关联方增资的关联交易及签署<增资协议>的议案》。审议上述事项时,审计委员会均提前就有关问题向公司经理层及相关人员进行详细询问、沟通,未发现关联交易事项存在损害公司及股东利益的情形,同时对此发表了专业意见。

#### (六) 督查公司内部控制建设工作

报告期内,公司审计委员会审查了公司内部控制制度,督促指导公司内部审计部门完成内部控制自我评价工作,认真审阅了公司内部控制评价报告及外部审计机构出具的内部控制审计报告。建议公司进一步健全内控体系,完善并落实有效的内控制度,使公司内部控制的实际运行情况符合中国证监会等有关监管部门对于企业内部控制基本规范的要求。

#### 四、总体评价

报告期内,公司董事会审计委员会依据《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《审计委员会实施细则》等的相关规定,恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责。

2018 年度,公司董事会审计委员会将继续本着认真、勤勉、谨慎的精神,进一步加强与董事会、监事会及经理层的沟通与交流,运用会计及财务管理相关专业经验,促进公司治理不断完善,维护公司的整体利益及全体股东的合法权益。

上海普天邮通科技股份有限公司  
董事会审计委员会

2018 年 5 月 3 日