

上海华东电脑股份有限公司

第八届董事会审计委员会2018年度履职情况报告

上海华东电脑股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据中国证监会、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》等相关法律法规及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，切实履行相应的职责和义务，现就审计委员会2018年度履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名。公司现任主任委员由具有专业会计资格的独立董事钱志昂担任，独立董事罗珉和董事郭文奇担任委员。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2018年度，公司董事会审计委员会召开了五次会议，具体情况如下：

1、2018年2月6日，公司董事会审计委员会以通讯方式召开2018年第一次会议，就公司2017年度报告审计工作的审计范围、审计计划和审计方法等内容与会计师进行了充分沟通。

2、2018年4月11日，公司董事会审计委员会以现场结合通讯方式召开2018年第二次会议，听取公司2017年度内部审计工作情况总结及年审会计师事务所执行2017年度财务报告审计工作的总结报告，与会人员就相关问题进行了讨论。

3、2018年4月26日，公司董事会审计委员会以现场方式召开2018年第三次会议，审议了《2017年年度报告全文和摘要》、《2018年第一季度报告全文及正文》及《关于聘用会计师事务所及支付费用的议案》等事项，并发表了意见，同意将公司2017年年度报告及2018年第一季度报告等议案提交董事会会议审议。

4、2018年8月25日，公司董事会审计委员会以通讯方式召开2018年第四次会议，审议了《2018年半年度报告及其摘要》，并发表了意见。

5、2018年10月29日，公司董事会审计委员会以通讯方式召开2018年第五次会议，审议了《2018年第三季度报告全文及正文》，并发表了意见。

三、审计委员会2018年度主要工作内容情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1. 评估外部审计机构的独立性和专业性

经审慎核查，公司董事会审计委员认为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）在担任公司2017年度财务审计和内部控制审计期间，能够较好地完成公司委托的各项审计工作，且始终遵循公正、客观、独立的执业准则，出具的各项报告客观、真实地反映了公司财务状况和经营成果，同时具备从事证券相关业务的资格。经审计委员会审议表决后，决定向公司董事会提议2018年度继续聘任中审众环为公司的审计机构。

2. 审核外部审计机构的审计费用

经审核，公司实际支付中审众环2017年度财务审计费用69.5万元，内部控制审计费用16.5万元，与公司所披露的审计费用情况相符。

3. 与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项

2018年度，公司审计委员会与外部审计机构就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，并且在审计期间也未发现在审计中存在其他的重大事项。

4. 监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

外部审计机构在审计工作中本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，确保公司财务报告的真实性、准确性和完整性。

（二）指导内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司2017年度内部审计工作总结和2018年的工作计划，并认可该等计划的可行性，同时督促公司审计部严格按审计计划执行，并对内部审计中出现的问题及时提出指导性意见。

（三）审阅上市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听取了公司管理层汇报的公司整体经营情况，并认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是严格按照《企业会计准则》的规定编制的，公允地反映了公司财务状况以及公司经营成果和现金流量，同时公司不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

（四）评估内部控制的有效性

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度；报告期内，公司严格执行了各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

（五）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

公司董事会审计委员会严格按照中国证监会、上海证券交易所的有关规定及相关要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的原则，认真履行了年度审计中的相关职责，并就重大审计问题积极协调公司管理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通、配合，确保了相关审计工作高效顺畅进行。

四、总体评价

2018年度，公司审计委员会认真遵守《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》、《审计委员会议事规则》等规章制度，忠于职守、勤勉尽责的履行了审计委员会的职责。审计委员会将在今后的工作中，严格按照相关规定进一步完善和改进工作，更加尽职尽责的履行各项职责，为提高公司治理水平、维护公司及全体股东的利益做出积极贡献。

上海华东电脑股份有限公司

董事会审计委员会

二〇一九年四月二十三日