

## 议案七

### 天津环球磁卡股份有限公司 董事会审计委员会2019年度履职情况的报告

各位董事：

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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《审计委员会工作细则》的有关规定，本着勤勉尽责原则，认真履行相关职责，在审核公司财务信息及其披露、审查公司内控制度、监督公司内部审计制度及其实施、评价外部审计机构工作等方面均发表相关意见或建议。天津环球磁卡股份有限公司董事会审计委员会成员，现就2019年度的履职情况汇报如下：

#### 一、 审计委员会的设置及工作机制

天津环球磁卡股份有限公司（以下简称“公司”）第八届审计委员会由独立董事柳士明、张俊民及董事郭锴3名成员组成。独立董事超过二分之一，审计委员会设主任委员一名，由公司独立董事担任，主持审计委员会工作。审计委员会中，独立董事委员占成员总数的2/3；全部成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和商业经验；同时，审计委员会主任由独立董事担任，具备会计、财务管理相关专业经验。

审计委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。通过事前审计、专业审计，确保董事会对经理层的有效监督，促进完善公司治理结构。审计委员会下设审计办公室为日常办事机构，负责与相关中介机构的沟通及提供审计委员会所需的相关资料。

#### 二、 审计委员会年度会议召开情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会实施细则》及其他有关规定，积极履行职责。2019

年度，审计委员会共召开了八次会议，全体委员签字出席了全部会议并对相关议题发表意见。

#### （一）年报期间工作情况

1、审计委员会在年审注册会计师进场前，认真听取、审阅了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华会计师事务所”）对公司年报审计的工作计划，并一同协商确定了审计工作的实际安排，监督公司财务信息的有关披露工作；审查敦促公司内控制度建设；与公司年审会计师就审计过程中发现的问题进行沟通和交流。

2、审阅了公司编制的2018年度财务会计报表，并同意以此财务报表为基础开展2018年度的财务审计工作。

3、在年审会计师进场审计之前，审计委员会与会计师就审计计划进行了沟通，审阅了公司编制的财务报表，并与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，在年审注册会计师进场后，加强与年审会计师的沟通，敦促其在约定时效内提交审计报告。年审会计师出具审计意见后，审计委员会对公司财务报告进行了审阅并形成书面意见。我们认为：2018年度，公司聘请的瑞华会计师事务所出具的各项审计报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。同意将经年审会计师审计的公司2018年度财务会计报表提交董事会审议。对于会计师提请管理层关注的问题，应采取有效措施加以应对；建议公司应进一步加强审计工作，加大监督力度，有效防范风险。

4、2019年3月11日，公司董事会审计委员会召开了第八届第九次会议，就2018年度审计报告、审计委员会述职报告、内部控制审计报告、内控自我评价报告，关于会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告、审计委员会对2018年内审部门的审核意见，发表意见并形成会议决议。

（二）2019年4月1日，公司董事会审计委员会召开了第八届第十次会议，就批准公司重大资产重组有关审计报告及备考审阅报告发表意见并形成会议决议。

（三）2019年4月25日，公司董事会审计委员会召开了第八届第十一次会议，就2019年第一季度报告、会计政策变更发表意见并形成会议决议。

（四）2019年8月14日，公司董事会审计委员会召开了第八届第十二次会议就2019年半年度报告发表意见并形成会议决议。

（五）2019年9月23日，公司董事会审计委员会召开了第八届第十三次会议，就关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次交易”）相关审计报告的议案、关于公司本次交易相关备考审阅报告的议案、关于本次交易相关审阅报告的议案发表意见并形成会议决议。

（六）2019年10月28日，公司董事会审计委员会召开了第八届第十四次会议，就2019年第三季度报告发表意见并形成会议决议。

（七）2019年11月25日，公司董事会审计委员会召开了第八届第十五次会议，就董事会变更内控审计机构发表意见并形成会议决议。

（八）2019年12月23日，公司董事会审计委员会召开了第八届第十六次会议，就核销长期挂账应付款项发表意见并形成会议决议。

### 三、审计委员会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

报告期内，会计师事务所在为公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，很好地履行了双方签订的《审计业务约定书》所规定的责任与义务，按时完成了公司的年报审计工作。

独立性评价：会计师事务所具有从事证券相关业务的资格，其所有职员未在本公司任职并未获取除法定审计必要费用外的任何形式的经济利益；会计师事务所和公司之间不存在直接或间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关联关系。会计师事务所及审计成员保持了形式和实质上的双重独立，恪守了职业道德基本原则。

专业性方面：审计小组的人员完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，严格按照国家有关规定及注册会计师执业规范开展审计工作，坚持独立审计准则，为公司提供良好的审计服务，客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

##### 2、向董事会提出聘任审计机构的建议

审计委员会同意聘任大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度审计机构。

### 3、审核外部审计机构的审计费用

经了解和讨论，审议通过了2019年度财务审计费用（含内控审计）为人民币75万元。

4、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。

报告期内，审计委员会与会计师事务所就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通。

### 5、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

审计委员会认为报告期内会计师事务所在公司进行审计期间，勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

## （二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会成员审阅了公司的内部审计工作计划，督促公司内部审计机构严格执行审计计划，并对内部审计给予了指导。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。

## （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会成员认真审阅了公司的财务报告，认为：公司财务会计报表的有关数据如实反映了公司资产负债情况和生产经营成果，同意以此报表为基础编制公司定期报告，并提交董事会审核。

## （四）评估内部控制的有效性

公司根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关要求，已建立了公司内部控制体系，公司内部控制覆盖组织架构、人力资源、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、工程项目、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递等事项。但由于内控体系建立时间较短，尚需完善，内控工作持续改进。

## （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

报告期内，公司审计委员会与公司管理层、会计师事务所多次进行了沟通和交换意见，与管理层一起分析讨论会计师事务所在审计中发现的问

题，敦促内部审计部门加强内部审计工作，及时完善制度建设，防范经营风险。

#### 四、总体评价

2019年，审计委员会严格按照《上市公司董事会审计委员会运作指引》以及《公司章程》《公司审计委员会实施细则》的相关规定，本着谨慎、勤勉、忠实的原则，确保足够的时间和精力完成工作职责，并对公司内部控制实施起到了积极作用。

2020年，董事会审计委员会将继续按照相关法律法规及董事会的要求勤勉履职，持续提升工作的有效性和专业性，不断强化对内部审计的指导 and 对外审计的监督评估，推动公司内控制度的持续优化，充分发挥审计委员会的监督职能，继续做好对公司定期报告的审核工作，维护公司全体股东的共同利益。

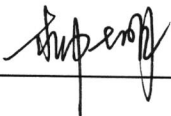
特此报告。

现提请本次董事会审议，请各位董事审议！

该议案尚需提交公司年度股东大会审议。

(此页无正文)

审计委员会签字:

  
柳士明

  
张俊民

  
周汽