

广东邦宝益智玩具股份有限公司

审计委员会 2017 年度工作履职报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》、《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》以及《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，广东邦宝益智玩具股份有限公司（以下简称“公司”）第二届董事会审计委员会勤勉尽责，认真履行职责。现就审计委员会 2017 年度履职情况向董事会作如下报告：

一、审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由三名委员组成，分别是吴锭辉先生、独立董事姚明安先生和独立董事纪传盛先生，审计委员会独立董事人数占比超过 1/2，其中姚明安先生担任审计委员会主任。

二、审计委员会 2017 年度会议召开情况

2017 年度，公司董事会审计委员会共计召开 4 次会议，具体如下：

1、2017 年 3 月 10 日，召开第二届董事会审计委员会第四次会议，审议通过如下议案：

（1）《关于审议〈广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年年度报告及其摘要〉的议案》；

（2）《关于审议〈广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度财务决算报告〉的议案》；

（3）《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2017 年度审计机构和内控审计机构的议案》；

（4）《关于审议〈公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》；

(5)《关于审议〈广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度内部控制自我评价报告〉的议案》;

(6)《审计委员会 2016 年度工作履职报告的议案》;

2、2017 年 4 月 21 日,召开第二届董事会审计委员会第五次会议,审议通过《关于〈广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年第一季度报告及其正文〉的议案》;

3、2017 年 8 月 4 日,召开第二届董事会审计委员会第六次会议,审议通过《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年半年度报告及其摘要的议案》;

4、2017 年 10 月 20 日,召开第二届董事会审计委员会第七次会议,审议通过《关于〈广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年第三季度报告及正文〉的议案》。

三、审计委员会相关工作履职情况

(一) 监督内部控制、内部审计相关工作

报告期内,根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及配套指引的要求,公司董事会审计委员会积极推动建立健全公司内部控制制度,不断加强和完善公司内部控制管理,并对公司内部控制的有效性进行了检查,我们认为公司已建立起较为完整、合理、有效的内控管理制度,相关内控手段已基本覆盖企业运营的各个环节,管理体系规范,能够防范并及时发现企业运营过程中可能出现的重要问题。

公司董事会审计委员会认真审阅了公司 2016 年度内部审计工作总结及 2017 年度内部审计工作计划,及时督促公司内部审计机构严格按照工作计划开展工作,并对内部审计遇到的问题提出了指导性意见。

(二) 监督及评估外部审计机构工作

报告期内,公司董事会审计委员会对公司聘请的审计机构大华会计师事务所

（特殊普通合伙）执行 2016 年度财务报表审计工作情况进行了监督评价，认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）能较好地完成公司委托的各项工作，从聘任以来始终遵循独立、客观、公正的职业准则，出具的审计报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

（三）向董事会提出聘请或更换外部审计机构的建议

大华会计师事务所（特殊普通合伙）是具有证券相关业务资格的会计师事务所。在其担任公司审计机构期间，能遵循《中国注册会计师审计准则》，发表审计意见，大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的审计报告能客观、公正地反映公司的财务状况、经营成果，能胜任公司财务审计工作，为保证审计工作的连续性与稳健性，提议续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构。

（四）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审议了公司 2016 年度财务报告、2017 年第一季度财务报告、2017 年半年度财务报告和 2017 年第三季度财务报告。我们认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，在所有重大方面公允反映了公司的财务状况以及经营成果和现金流量。

（五）评估内部控制的有效性

公司一直重视内部控制建设，报告期内，公司审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制制度建设，审议监督促进公司不断完善并落实执行规范有效的内部控制制度。公司严格执行各项法律、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。我们认为公司内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范的要求。

（六）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，公司董事会审计委员会委员通过定期会议、不定期会面或其他沟通方式协调管理层、公司审计部与外部审计机构及人员的沟通、交流，配合外部审计机构工作、提高审计效率，有效促进内部审计工作优化，共同发挥监督功能。

四、总体评价

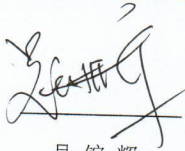
报告期内，公司董事会审计委员会认真遵守《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，勤勉尽责、恪尽职守，较好地履行了各项职责。

2018 年，公司董事会审计委员会将进一步落实各项工作，按照各项相关规定，规范履职，有效监督外部审计，健全和完善公司内部审计工作，促进公司的规范运作，充分维护公司及全体股东的共同利益，更好地发挥审计委员会的重要作用。

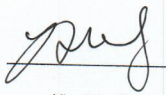
（以下无正文）

（此页无正文，为《广东邦宝益智玩具股份有限公司审计委员会 2017 年度工作
履职报告》之签署页）

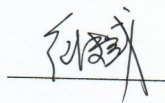
董事会审计委员会：



吴锭辉



姚明安



纪传盛

2018 年 3 月 28 日