

# 广东骏亚电子科技股份有限公司

## 2019 年度董事会审计委员会履职情况报告

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》和《广东骏亚电子科技股份有限公司章程》、《广东骏亚电子科技股份有限公司董事会审计委员会实施细则》等有关规定和要求，广东骏亚电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责。现就公司董事会审计委员会 2019 年度的履职情况汇报如下：

### 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，分别是独立董事刘剑华先生、独立董事钟兵新先生和董事刘品女士，其中主任委员由具有专业会计资格的刘剑华先生担任。

### 二、 审计委员会 2019 年度召开会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了 5 次会议，所有委员均出席会议，具体情况如下：

1、2019 年 1 月 7 日召开第二届董事会审计委员会第三次会议，审议通过《关于〈广东骏亚电子科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性说明的议案》、《关于审议本次交易有关审计报告、审阅报告的议案》、《关于批准报出备考财务会计报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事项的议案》。

2、2019 年 4 月 8 日召开第二届董事会审计委员会第四次会议，审计委员会与管理层、年审机构就 2018 年度财务报告编制工作的展开情况进行沟通，大华会计师事务所（特殊普通合伙）向审计委员会汇报 2018 年年报审情况，审议通过《关于公司 2018 年度报告全文及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司及全资子公司向银行申请综合授信并由控股股东、实际控制人及其配偶提供关联担保的议案》、《2018 年度内部控制评价报告》、《2019

年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司 2019 年第一季度报告的议案》。

3、2019 年 5 月 9 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〈广东骏亚电子科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于审议本次交易有关审计报告、审阅报告的议案》、《关于批准报出备考财务会计报告的议案》。

4、2019 年 8 月 28 日召开第二届董事会审计委员会第六次会议，审议通过《关于公司 2019 年半年度报告全文及其摘要的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》。

5、2019 年 10 月 28 日召开第二届董事会审计委员会第七次会议，审议通过《关于公司 2019 年第三季度报告的议案》、《关于会计政策变更的议案》。

### 三、审计委员会 2019 年度主要工作内容

#### 1、审核与评估公司财务报告并对其发表意见

（1）报告期内，我们认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（2）董事会审计委员会重点关注了公司 2018 年年度报告的监督、核查和沟通工作。在大华会计师事务所（特殊普通合伙）相关人员进场前，认真听取、审阅了事务所对公司年报审计的工作计划及相关资料，就审计的总体策略提出了具体意见和要求，并一同协商相关时间安排。

在大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计过程中，审计委员会对审计工作进行了督促，与会会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流。大华会计师事务所（特殊普通合伙）按相关规定对公司 2018 年度生产经营情况、资产负债表、利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注进行了充分、细致的审计，审计结束后，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的审计结论以书面方式出具了标准无保留意见的审计报告；对本公司募集资金存放与使用情况以及本公司与关联方的资金占用情况进行了审核，并出具了专项审核报告。审计委员会与大华会计师事务所（特殊普通合伙）会计师在公司 2018 年报审计中进行了事前、事中、事后的多次沟通。

## 2、监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会与外部审计机构讨论和沟通了公司的审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项，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 2018 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)坚持以公允、客观的态度进行独立审计，履行了审计机构的责任与义务，并按照与公司协商确定的时间安排完成了公司 2018 年度的审计工作，出具的审计报告能够充分反映公司的实际情况。同时建议公司董事会续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

## 3、指导公司内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，认真审阅了公司内审部审计工作计划及报告，同时督促公司内部审计相关部门严格按照工作计划执行，并对内部审计工作提出了指导性的意见，提高了公司内部审计的工作成效。

## 4、评估内部控制的有效性

公司按照《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，公司严格执行各项法律、法规、规程《公司章程》及公司内部控制管理制度，持续完善和丰富公司的治理制度和治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，同时，董事会审计委员会在公司经营管理各环节及关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了严格管理控制的作用，切实保障了公司和股东的合法权益。因此，董事会审计委员会认为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。

## 5、对公司关联交易、对外担保事项的审核

报告期内，我们对公司发生的重大关联交易、对外担保等相关事项均提前进行仔细审阅并就有关问题向公司高级管理人员进行详细询问，未发现关联交易、对外担保存在损害公司及股东利益的情形。

## 四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会充分发挥职能，勤勉尽责、恪尽职守，严

格按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》的相关规定，较好地履行了相关职责。

2020年，公司审计委员会将继续本着谨慎、勤勉、忠实的原则，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，积极推动公司内部控制制度建设，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。

广东骏亚电子科技股份有限公司董事会审计委员会



刘剑华

钟兵新

刘品

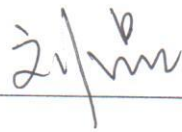
2020年4月8日

(此页无正文，为《广东骏亚电子科技股份有限公司 2019 年度董事会审计委员会履职情况报告》之签署页)

主任委员：\_\_\_\_\_

刘剑华

委员：\_\_\_\_\_




刘 品

委员：\_\_\_\_\_

钟兵新

（此页无正文，为《广东骏亚电子科技股份有限公司 2019 年度董事会审计委员会履职情况报告》之签署页）

主任委员：   
刘剑华

委员： \_\_\_\_\_  
刘 品

委员： \_\_\_\_\_  
钟兵新

(此页无正文，为《广东骏亚电子科技股份有限公司 2019 年度董事会审计委员会履职情况报告》之签署页)

主任委员：\_\_\_\_\_

刘剑华

委员：\_\_\_\_\_

刘 品

委员：\_\_\_\_\_



钟兵新