

# 上海游久游戏股份有限公司

## 董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告

2019 年度，上海游久游戏股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会严格按照有关法律法规、《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》，以及《公司章程》、《公司董事会审计委员会实施细则》、《公司审计委员会年报工作规程》等有关规定，充分发挥专业委员会作用，切实有效开展各项工作，认真履行审查监督职责。现将公司董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会成员由 3 名董事组成，分别是独立董事刘继通先生和李凡先生、董事王新春先生，独立董事占审计委员会成员总数的 2/3，其中刘继通先生担任主任委员，负责主持委员会工作，主任委员具有注册会计师和国际注册会计师资格，全部成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和商业经验，均符合上海证券交易所的相关规定及《公司董事会审计委员会实施细则》等制度的要求。

### 二、审计委员会年度会议召开情况

报告期内，审计委员会认真履行职责，共召开了四次会议，对公司定期报告、内部控制评价报告、计提资产减值准备、变更会计师事务所等事项进行了审议，为董事会决策提供了专业意见。全体委员均通过通讯或现场参会的方式亲自出席全部会议。会议主要内容如下：

（一）2019 年 4 月 28 日，审计委员会召开五届三次会议，审议通过决议如下：1、公司 2018 年度财务报告；2、公司董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告；3、关于对大信会计师事务所（特殊普通合伙）2018 年度审计工作情况的评价报告；4、公司关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度财务和内控审计机构的议案；5、公司关于 2018 年度计提资产减值准备的议案；6、公司关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案；7、公司 2018 年度内部控制评价报告；8、公司 2019 年第一季度财务报告。

(二)2019年8月29日,审计委员会召开五届四次会议,审议通过公司2019年半年度财务报告的决议。

(三)2019年9月11日,审计委员会召开五届五次会议,审议通过公司关于变更会计师事务所的决议。

(四)2019年10月29日,审计委员会召开五届六次会议,审议通过公司2019年第三季度财务报告的决议。

### 三、审计委员会2019年度主要工作情况

#### (一) 监督及评估外部审计工作

##### 1、评估外部审计机构的独立性和专业性

报告期内,审计委员会对公司聘请的2018年度财务及内控审计机构大信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“会计师事务所”)执行2018年度审计工作情况进行了监督和评估,认为会计师事务所在执业过程中坚持独立审计原则,公允地发表审计意见,客观、公正及准确地反映公司财务状况及内部控制情况,切实履行审计机构职责,并从专业角度维护公司及股东的合法权益。

##### 2、向董事会提议变更外部审计机构的建议

报告期内,综合考虑公司经营情况和整体审计需要,审计委员会五届五次会议提议变更外部审计机构,拟聘请具有从事证券相关业务资格的中准会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2019年度财务和内控审计机构,聘期一年,该事项已经公司董事会和股东大会审议通过并对外披露。

##### 3、审核外部审计机构的审计费用和对外披露情况

经审核,公司支付会计师事务所2018年度审计费120.00万元,其中:财务审计费95.00万元,内控审计费25.00万元,与公司对外披露的审计费情况相符。

##### 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

年审期间,审计委员会与会计师事务所讨论确定审计的总体策略以及审计工作计划、审计范围和时间、人员安排、审计方法及重点关注事项的内容;督促会计师事务所按照工作进度完成年度审计工作;审计中未发现公司存在重大事项的情形。

##### 5、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

审计委员会就会计师事务所对公司 2018 年度审计工作进行了监督和评估，认为该审计机构业务素质良好，审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

#### （二）监督及评估内部审计工作，负责内部审计与外部审计的协调

报告期内，审计委员会审阅了公司内部审计工作计划；监督审计部按照内部审计工作计划执行，指导内部审计工作正常有序开展；审阅内部审计工作报告，未发现公司内部审计工作存在重大问题，公司内部审计工作能够有效运作。

审计委员会积极协调公司管理层就重大审计事项与外部审计机构的沟通，同时在年度审计实施过程中，充分听取各方意见，积极展开协调工作，使公司相关部门与会计师事务所的沟通更为有效，提高了审计工作效率，为年度各项审计工作的顺利开展奠定了良好基础。

#### （三）审核公司财务信息及其披露

报告期内，审计委员会根据相关规定及监管要求，审阅了公司的季度、半年度及年度财务报告，认为公司财务报告真实、完整和准确地反映了公司的财务状况和经营情况，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且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更以及导致非标准无保留意见审计报告的事项，披露内容和程序合法合规。

#### （四）监督及评估公司的内部控制

公司已按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所所有规定的要求，建立了较完善的公司治理结构和内部控制管理制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及经营层严格执行各项法律法规及公司内部控制管理制度，规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

报告期内，审计委员会认真审阅了《公司 2018 年度内部控制评价报告》以及会计师事务所出具的《公司 2018 年度内部控制审计报告》，二者对公司内部控制有效性的评价结论一致。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日未发现非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 四、总体评价

报告期内，审计委员会依据相关法律法规和《公司董事会审计委员会实施细则》的要求，恪尽职守、认真履行审计委员会职责。2020年，审计委员会将继续依据监管要求和公司制度所赋予的责任和义务，充分发挥审计委员会的专业作用，为董事会科学、高效决策提供专业化的支持，切实维护公司与全体股东的合法权益。

特此报告！

上海游久游戏股份有限公司

刘继通

董事会审计委员会：李 凡

王新春

二〇二〇年四月二十八日