

福建福光股份有限公司

董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告

福建福光股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关法律法规及《公司章程》、《公司董事会审计委员会议事细则》等规定，在 2019 年度本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，认真履行了职责。现对公司董事会审计委员会 2019 年度的履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由 3 名委员组成，分别为独立董事胡继荣先生、冯玲女士及董事郑秋先生。其中，独立董事胡继荣先生为主任委员。

二、董事会审计委员会年度会议召开情况

2019 年度，公司董事会审计委员会共召开了 3 次会议，全体委员均亲自出席了会议。具体情况如下：

（一）2019 年 3 月 18 日，董事会审计委员会召开会议审议通过了如下事项：

- 1、《关于〈2018 年度财务决算报告〉的议案》；
- 2、《关于〈2019 年度财务预算报告〉的议案》；
- 3、《关于预计公司 2019 年度日常关联交易的议案》；
- 4、《关于聘请福建华兴会计师事务所为 2019 年度审计机构的议案》；
- 5、《关于公司用于首发上市申报的最近三年财务报告的议案》；
- 6、《关于截至 2018 年 12 月 31 日止及前三个年度关联交易合规性的议案》；
- 7、《关于截至 2018 年 12 月 31 日的内部控制评价报告的议案》。

（二）2019 年 7 月 10 日，董事会审计委员会召开会议审议通过了《福建福光股份有限公司 2019 年 1-6 月财务报表》、《关于会计政策变更的议案》。

（三）2019 年 10 月 28 日，董事会审计委员会召开会议审议通过了《福建福光股份有限公司 2019 年第三季度报告》、《关于会计政策变更的议案》。

三、董事会审计委员会相关工作履职情况

报告期内，董事会审计委员会重点围绕公司首次公开发行审计相关工作、定期报告编制、内部控制、财务报告审计机构的聘任等重要事项的审议开展工作，具体情况如下：

1、监督及评估外部审计机构工作

在对华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计工作全面评估的基础上，公司董事会审计委员会认为其在相关审计工作中，严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了各项审计任务。在听取公司管理层意见后，董事会审计委员会同意向董事会提议续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

2、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内部审计工作计划，督促指导公司审计部门按照审计规范流程和计划对公司开展审计工作，并对公司内部审计过程中出现的问题提出了指导性意见，提高了公司内部审计的工作成效。报告期内，董事会审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

3、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认真审阅了公司各期财务报告，认为公司的财务报告是真实、准确和完整的，不存在欺诈、舞弊行为及重大报错的情况。在公司用于首发上市申报的最近三年财务报告审计过程中，审计委员会加强与注册会计师的沟通，听取了华兴会计师事务所（特殊普通合伙）针对审计过程中发现的问题及相关事项的详细汇报，在华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具初步审计意见后再次审阅公司财务报告，形成书面意见，并同意提交公司董事会审议。

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司编制的财务报表是真实、准确和完整的，能够公允反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更，也不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报。

4、评估内部控制的有效性

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，积极推动公司内部控制体系的建设、评估以及各项完善工作，督促公司审计部门开展内控评价工作，推进公司内部控制的有效落实。通过强化了内控团队建设和专业人员培训，不断提升控制措施与公司业务的紧密度，切实发挥风险防控功能。同时，审计委员会与审计部门积极沟通，认真审阅了公司的内部控制评价报告，未发现公

司存在财务报告内部控制和非财务报告内部控制的重大或重要缺陷。

5、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在充分听取各方意见的基础上，积极协调公司管理层与外部审计机构的沟通、协调公司内部审计部门与外部审计机构的沟通及对外部审计工作的配合，提高了相关审计工作的效率。

四、总体评价

2019年，公司董事会审计委员会按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》及《公司董事会审计委员会议事细则》等相关规定，充分发挥监督审查作用，勤勉尽职的履行了审计委员会的职责。

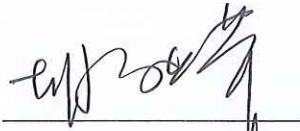
2020年，董事会审计委员会将继续遵循独立、客观、公正的职业准则，进一步加强公司外部审计、内部审计、经营管理层之间的沟通，充分发挥专业知识，保障公司经营决策的科学合规，切实维护公司和全体股东的权益。

特此报告。

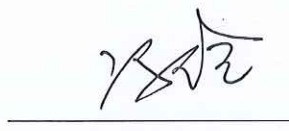
（以下无正文）

(本页无正文，为《福建福光股份有限公司董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告》签字页)

审计委员会委员签字：



胡继荣



冯玲



郑秋

福建福光股份有限公司
董事会审计委员会
2020年4月28日