

上海游久游戏股份有限公司

董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告

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》、《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》等有关规定和文件的要求，本着勤勉尽责的原则，充分发挥专业委员会作用，认真履行监督及评估外部审计工作、监督及评估内部审计工作、审核公司财务信息及其披露、监督及评估公司的内部控制等方面职责。现将公司董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司审计委员会由 3 名委员组成，分别是独立董事刘继通先生、李凡先生和董事王新春先生，独立董事委员占审计委员会成员总数的三分之二，其中刘继通先生担任主任委员，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，均符合上海证券交易所的规定及《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，共召开三次会议，对公司定期报告、内部控制评价报告、续聘会计师事务所、会计政策变更等事项进行了审议，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）2020 年 4 月 28 日，审计委员会召开五届七次会议，审议通过决议如下：1、公司 2019 年度财务报告；2、公司董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告；3、关于对中准会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中准会计师事务所”）2019 年度审计工作情况的评价报告；4、公司关于续聘中准会计师事务所为 2020 年度财务和内控审计机构的议案；5、公司关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案；6、公司关于 2019 年度计提资产减值准备的议案；7、公司 2019 年度内部控制评价报告；8、公司 2020 年第一季度财务报告。

(二) 2020年8月27日, 审计委员会召开五届八次会议, 审议通过决议如下: 1、公司2020年半年度财务报告; 2、公司关于会计政策变更的议案。

(三) 2020年10月28日, 审计委员会召开五届九次会议, 审议通过公司2020年第三季度财务报告的决议。

三、审计委员会2020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

中准会计师事务所具有较丰富的上市公司审计经验, 对公司2019年度财务及内控审计工作进行了合理安排, 时间紧凑, 流程规范, 人员选派和审计策略等符合公司实际情况, 在专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面能够满足公司对于审计机构的要求。

2、向董事会提出聘请外部审计机构的建议

2020年4月28日, 审计委员会五届七次会议审议通过《关于续聘中准会计师事务所为2020年度财务和内控审计机构的议案》, 认为中准会计师事务所切实履行外部审计机构的责任与义务, 出具的报告能够独立、客观、公正地反映公司财务状况及经营成果, 同意续聘中准会计师事务所为2020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及聘用条款

经审核, 公司支付中准会计师事务所2019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, 与公司所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

在2019年度财务及内控审计期间, 审计委员会与中准会计师事务所就审计目标及范围、审计时间安排、审计人员及工作内容、重大会计和审计问题及应对措施、内部控制审计等内容进行沟通讨论, 并督促中准会计师事务所按照工作进度完成审计工作。审计委员会认为, 中准会计师事务所在2019年度财务及内控审计工作中执行了恰当的审计程序, 对年度审计工作制定的审计策略能有效抓住公司重点业务及其重点环节, 审计结果合理有效。

5、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

审计委员会就中准会计师事务所对公司 2019 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

监督指导内部审计工作，审计委员会审阅内部审计工作计划、内部审计工作总结和报告，指导内部审计部门的有效运作，未发现公司内部审计工作存在重大问题。

审计委员会负责内部审计与外部审计机构的协调，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，提高审计工作效率，使公司审计部及相关部门与中准会计师事务所的沟通更为有效，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，审核公司季度、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、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，披露内容和程序合规合法。

（四）监督及评估公司的内部控制

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内部控制制度。审计委员会在认真审阅《公司 2019 年度内部控制评价报告》以及中准会计师事务所出具的《2019 年度内部控制审计报告》基础上，审计委员会认为，公司编制的年度内部控制评价报告已按照企业内部控制规范体系等要求，在所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在重大缺陷和重要缺陷。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会依遵守中国证监会《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》的有关规定和要求，遵循独立、客观、公正的职业准则，认真规范履职，依法合规、诚实守信、勤勉尽职地履行董事会审计委员会的职责。

2021 年，董事会审计委员会将继续按照各项相关规定，促进公司的规范运作，切实维护公司的整体利益与全体股东的合法利益。

特此报告！

本报告提请董事会审计委员会审议，尚需提交公司董事会审议。

上海游久游戏股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二一年四月

本页无正文，为董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告之签字页



刘继通



王新春



李凡