

# 光明乳业股份有限公司

## 董事会审计委员会 2019 年度履职报告

2019 年度，董事会审计委员会依据《董事会审计委员会实施细则》开展工作，认真履行职责。具体工作如下：

### 一、审计委员会委员基本情况

李新建，男，1966 年出生，经济学学士，注册会计师、注册评估师、注册税务师、经济师。自 2016 年 5 月 20 日至今，担任公司审计委员会主任委员。

朱德贞，女，1958 年出生，工商管理硕士，经济学博士。自 2015 年 4 月 17 日至今，担任公司审计委员会委员。

### 二、审计委员会会议召开情况

2019 年 3 月 21 日，公司召开第六届董事会审计委员会第二十次会议。公司财务总监汇报了 2018 年度财务报告编制情况并回答问题；公司内审部门负责人汇报了内部控制评价报告编制情况并回答问题；德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤”）年审会计师汇报了 2018 年度财务报告审计情况并回答问题；毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威”）年审会计师汇报了 2018 年度内部控制审计情况并回答问题。会议审议通过《董事会审计委员会 2018 年度审计工作总结及续聘审计机构的报告》、《2018 年内部审计工作总结及 2019 年内部审计工作计划》、《董事会审计委员会 2018 年度履职报告》、《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》、《2018 年度报告及报告摘要（附：审计报告及控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明）》、《2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算报告》、《2018 年度利润分配预案》、《2018 年度内部控制评价报告》、《2018 年度内部控制审计报告》、《2019 年度日常关联交易预计的议案》等十一项议案。

2019 年 4 月 26 日，公司以通讯表决方式召开第六届董事会审计委员会第二

十一次会议。会议审议通过《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《2019 年第一季度报告及报告正文》等三项议案。

2019 年 8 月 29 日，公司召开第六届董事会审计委员会第二十二次会议。会议审议通过《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》、《2019 年半年度报告及报告摘要》、《2019 年上半年度内部审计工作总结及下半年度内部审计工作计划》等三项议案，讨论通过德勤《2019 年度财务报告审计服务计划》及毕马威《2019 年度内部控制审计服务计划》。

2019 年 10 月 28 日，公司以通讯表决方式召开第六届董事会审计委员会第二十三次会议。会议审议通过《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》、《2019 年第三季度报告及报告正文》等两项议案。

### **三、2019 年度内控制度相关工作**

公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，建立了较为完善的内控制度，符合国家有关上市公司的法律、行政法规和部门规章的要求。公司内部控制活动涵盖生产经营销售的所有环节，具有科学合理的决策、执行、监督机制，内控制度能够顺畅地得以贯彻执行。公司内控制度有效的控制了公司内外部风险，保证了公司的规范运作和业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。

根据上海证监局的要求，年内审计委员会认真审核了公司《2018 年度内部控制评价报告》、《2018 年度内部控制审计报告》，并提交董事会审议。同时还认真审议了《2018 年内部审计工作总结及 2019 年内部审计工作计划》及《2019 年上半年度内部审计工作总结及下半年度内部审计工作计划》等报告。

### **四、2019 年度年报相关工作**

审计委员会高度重视公司 2019 年度的审计工作，2019 年 8 月，在听取德勤、毕马威、公司财务部、董秘办、审计部汇报后确定了 2019 年度审计工作进程。

2020 年 1 月，审计委员会与年审会计师进行了沟通，并在 3 月上旬对公司财务部门提供的 2019 年度未经审计的财务报告出具了审阅意见。在年审过程中，审计委员会于 2020 年 2 月 21 日发函督促德勤、毕马威按照约定的时间完成年度

财务报告的审计工作及财务报告内部控制的有效性的审计工作。在出具初步审计意见后，提交董事会审议前，2020年4月16日，公司召开第六届董事会审计委员会第二十五次会议，对年度财务审计报告及内部控制审计报告进行审核，并形成书面决议提交董事会审议。

#### **五、审计委员会对财务报告审计工作的意见**

德勤完成了对公司2019年度财务报表的审计工作，就2019年度财务报表出具了审计报告，并就2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况出具了专项说明。德勤委派的审计团队工作细致、认真，出具的审计意见客观公正，能够真实准确地反映公司2019年度的整体经营情况。

#### **六、审计委员会对内部控制审计工作的意见**

毕马威完成了对公司2019年度内部控制的审计工作，就2019年度财务报告内部控制的有效性出具了内部控制审计报告。毕马威委派的内部控制审计团队工作细致、认真，出具的内部控制审计意见客观公正，能够真实准确地反映公司2019年度内部控制情况。

#### **七、聘任内部控制审计机构**

鉴于毕马威项目团队认真的工作态度和较高的专业技能，审计委员会建议续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度内部控制审计机构。

审计委员会委员：                    李新建                                    朱德贞

光明乳业股份有限公司  
二零二零年四月十六日