

广博集团股份有限公司董事会审计委员会
关于2018年度计提资产减值准备及资产核销事项的合理性
说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业会计准则》等相关规定，广博集团股份有限公司(以下简称“公司”)董事会审计委员会对公司2018年度计提资产减值准备及资产核销事项相关材料进行了审查，对议案内容进行了认真审议，基于审慎的判断，对公司2018年度计提资产减值准备及资产核销事项作如下说明：

公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，是根据相关资产的实际情况并经资产减值测试后基于谨慎性原则而做出的。计提资产减值准备后，公司2018年度财务报表能够更加公允地反映截至2018年12月31日公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。公司董事会审计委员会同意本次计提资产减值准备事项。

本次资产核销事项，真实反映企业财务状况，符合会计准则和相关政策要求，符合公司的实际情况，不存在损害公司和股东利益的行为，本次资产核销不涉及公司关联方。审议程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定。因此，我们对该事项无异议。

广博集团股份有限公司
董事会审计委员会
二〇一九年二月二十六日