

上海开开实业股份有限公司

董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告

根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》及《公司章程》、公司《董事会审计委员会实施细则》的有关规定，上海开开实业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会 2019 年度履职情况向董事会报告如下：

一、审计委员会成员基本情况：

报告期内，公司董事会审计委员会由 2 名独立董事及 1 名董事组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任，符合监管要求及《公司章程》等的相关规定。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定，积极履行职责。2019 年度，审计委员会共召开了 5 次会议，全体委员出席了会议。具体情况如下：

（一）2019 年 2 月 18 日公司董事会审计委员会召开 2019 年第一次会议，会议 1、会议听取了立信会计师事务所(特殊普通合伙)关于年度财务及内控审计工作时间安排和工作计划的介绍，同意立信会计师事务所(特殊普通合伙)的审计时间安排；2、会议审阅了公司编制的 2018 年度财务会计报表初稿（未经审计），同意提交立信会计师事务所(特殊普通合伙)进行年度审计。

(二) 2019年3月20日公司董事会审计委员会召开2019年第二次会议，会议审议通过了1、《公司2018年年度报告及年度报告摘要》，同意将该报告及报告摘要提交第八届董事会第二十一次会议审议；2、《关于立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2018年度审计工作的总结报告》；3、《公司2018年度内部控制评价报告》，同意将该议案提交第八届董事会第二十一次会议审议；4、《公司2018年度财务决算报告》，同意将该议案提交第八届董事会第二十一次会议审议；5、《公司关于计提2018年度资产减值准备的议案》，同意将该议案提交第八届董事会第二十一次会议审议；6、《关于2018年度日常关联交易实际发生额和预计2019年度日常关联交易的议案》，同意将该议案提交第八届董事会第二十一次会议审议；7、《公司2018年度利润分配预案》，同意将该议案提交第八届董事会第二十一次会议审议；8、《关于会计政策变更的议案》同意将该议案提交第八届董事会第二十一次会议审议；9、《审计委员会2018年度履职情况报告》，同意将该议案向第八届董事会第二十一次会议报告。

(三) 2019年4月17日公司董事会审计委员会召开2019年第三次会议，会议审议通过了：1、《关于变更会计师事务所的议案》，同意将该议案提交第八届董事会第二十二次会议审议；2、《关于会计政策变更的议案》，同意将该报告全文及正文提交第八届董事会第二十二次会议审议；3、《公司2019年度第一季度报告全文及正文》，同意将该报告全文及正文提交第八届董事会第二十二次会议审议；4、《公司2019年度第一季度内部控制的自我评价报告》。

（四）2019年8月14日公司董事会审计委员会召开2019年第四次会议，会议审议通过了：1、《公司2019年半年度报告及报告摘要》，同意将该报告及报告摘要提交第九届董事会第二次会议审议；2、《关于会计政策变更的议案》，同意将该议案提交公司第九届董事会第二次会议审议；3、《公司2019年半年度内部控制的自我评价报告》。

（五）2019年10月21日公司董事会审计委员会召开2019年第五次会议，会议审议通过了：1、《公司2019年第三季度报告全文及正文》，同意将该报告全文及正文提交公司第九届董事会第三会议审议；2、《公司2019年第三季度内部控制自我评价报告》。

三、审计委员会2019年度主要履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，公司聘请的审计机构上会会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务审计的资格，自公司聘任其担任公司审计机构以来一直遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地履行审计职责，出具的审计报告能够公允地反映公司的实际情况，维护了公司和股东利益。

（二）指导2019年年报审计工作

2019年底，审计委员会与上会会计师事务所（特殊普通合伙）及公司财务部门沟通、协商确定了年度财务报表审计工作计划及时间安排、审计方法等事项，并就相关事项进行了多次的沟通交流。在审计期间未发现在审计过程中存在其他重大事项。

（三）指导内部审计工作

报告期内，我们根据《公司法》等相关法律法规的要求，结合公司实际情况，认真审阅公司的内部审计工作计划，积极督促公司审计监察部严格按照内部审计计划执行，指导公司内部审计工作正常有序开展，并对内部审计发现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题情况。

（四）评估公司内部控制的有效性

报告期内，公司严格执行各项法律法规、公司章程等相关制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和全体股东的合法权益。因此，我们认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

（五）审阅公司财务报告、定期报告

报告期内，我们认真审议了公司的季报、半年报、年报，认为公司财务报告真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更、涉及重要会计判断的事项和导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（六）协调管理层、内部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。

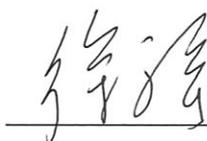
四、总体评价

报告期内，公司审计委员会按照相关规定，全体委员勤勉尽责、恪尽职守，较好地履行了各项职责。2020年，公司审计委员会将继续按照各项相关规定，认真规范履职，进一步强化审计委员会的监督审查职能，促进公司的规范运作，积极维护公司的整体利益和全体股东的合法权益。

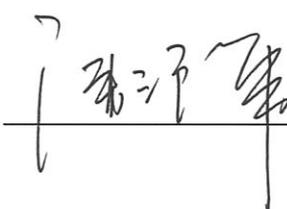
特此报告。

（以下为签署页，无正文）

(此页为签署页，无正文)

徐宗宇  _____

陈亚民  _____

唐沪军  _____

2020 年 3 月 26 日