

中信建投证券股份有限公司

董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告

2020年，中信建投证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）根据《上市公司治理准则》《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议事规则》的规定，忠实勤勉履行职责。现将审计委员会2020年度履职情况报告如下。

一、审计委员会的基本情况

截至2020年12月31日，审计委员会由5位董事组成，分别为：戴德明先生、王小林先生、张沁女士、冯根福先生、朱圣琴女士。其中，戴德明先生、冯根福先生、朱圣琴女士为独立董事，独立董事人数占审计委员会成员总数的比例超过半数。审计委员会全体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，其中具备会计专业经验的独立董事戴德明先生担任审计委员会召集人。审计委员会的构成符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

二、审计委员会2020年会议召开情况

2020年，审计委员会按照有关法律法规的要求，充分发挥审查、监督作用，勤勉尽责地开展工作，为完善公司治理、提高内部审计和外部审计工作质量发挥了重要作用。报告期内，审计委员会共召开5次会议，具体如下：

会议召开日期	会议内容
2020年3月10日	听取外部审计机构关于公司2019年度审计计划及初审情况的报告
2020年3月25日	听取外部审计机构关于公司2019年度外部审计情况的报告，审议《关于<公司内部审计2019年工作情况和2020年工作计划>的议案》《关于<公司2019年度内部控制评价报告>的议案》《关于公司2019年年度报告与业绩公告的议案》《关于预计公司2020年日常关联交易的议案》《关于续聘公司2020年会计师事务所的议案》《关于<公司董事会审计委员会2019年度履职情况报告>的议案》
2020年4月23日	审议《关于公司2020年第一季度报告的议案》
2020年8月21日	听取外部审计机构关于公司2020年中期财务报告审阅工作及年度审计计划的报告，审议《关于公司2020年半年度报告（A股）的议案》《关于公司2020年中期业绩公告与中期报告（H股）的议案》
2020年10月22日	审议《关于公司2020年第三季度报告的议案》

2020年，审计委员会委员出席审计委员会会议情况如下：

姓名	在董事会及本委员会担任的职务	出席次数/应出席次数
戴德明	独立非执行董事、审计委员会主任	5/5
王小林	副董事长、非执行董事、审计委员会委员	1/1
张沁	非执行董事、审计委员会委员	5/5
冯根福	独立非执行董事、审计委员会委员	5/5
朱圣琴	独立非执行董事、审计委员会委员	5/5
王波（离任）	非执行董事、审计委员会委员	3/3

注：王波董事于 2020 年 7 月 29 日辞去董事会审计委员会委员职务；王小林董事于 2020 年 8 月 25 日担任董事会审计委员会委员职务。

三、审计委员会 2020 年履职情况及重点关注事项

（一）关注年度审计

年度审计是审计委员会的重点关注事项。2020 年，审计委员会进一步加强了与公司经营管理层和年审会计师的沟通，于年度报告编制前审阅了经营管理层提交的关于公司上一年度经营情况、财务情况及投、融资活动等重大事项情况的报告；于年审会计师进场前、初审结果出具后及董事会审议前，与经营管理层和年审会计师保持良好沟通，针对审计人员安排、审计计划、审计方法、审计重点等事项与年审会计师进行充分交流，对审计进展进行监督，听取关于初审情况的报告，对审计结果进行审核并发表意见，确保审计工作顺利开展。

（二）审核财务报告

2020 年，审计委员会对定期报告中的财务信息进行认真审核。经审核，认为公司财务报告编制符合《企业会计准则》及《国际财务报告准则》规定，能够公允反映公司财务状况、经营成果和现金流量，不存在由于舞弊或错误导致的重大错报，同意将其提交董事会审议通过后进行披露。

（三）监督及评估外部审计工作

2020 年，审计委员会基于中国境内、中国香港法律法规及相关专业条文对外部审计机构的要求，对公司聘请的外部审计机构的独立性、专业性和工作表现进行评估，认为公司聘请的外部审计机构遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责，按时出具各项报告，报告内容客观公正，较好地履行了审计机构的责任和义务。基于以上评估，审计委员会审核同意关于聘请外部审计机构及审计费用、聘用条款的议案。

（四）审核关联交易

2020年，审计委员会对公司与关联方签订的日常关联交易协议以及日常关联交易预计情况进行审核，未发现存在损害公司及公司股东利益的情形。

（五）指导内部审计及评估内控有效性

2020年，审计委员会审核公司内部审计年度工作计划、监督内部审计计划实施、审核内部审计工作报告、评估内部审计工作结果；审核及评估公司内部控制有效性，督促完善内部控制制度。

四、总体评价

2020年，审计委员会严格遵守《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》及《公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，依法合规、诚实守信、勤勉尽职地履行了工作职责。

中信建投证券股份有限公司
董事会审计委员会
2021年3月31日