

# 宁夏建材集团股份有限公司董事会 审计委员会 2020 年度履职情况报告

2020 年度，宁夏建材集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会按照相关法律法规以及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥审核、监督作用，切实履行审计委员会职责，对公司财务信息及其披露、内部控制评价、外部审计机构聘任、关联交易、会计政策变更、资产减值准备计提、资产报废处置等方面工作进行审核并发表相关意见或建议，对促进公司内部控制起到了积极的作用。现对公司董事会审计委员会 2020 年度的履职情况报告如下：

## 一、审计委员会人员组成

公司第七届董事会审计委员会由 3 名成员组成：独立董事张文君担任审计委员会主任委员（会计专业资格）、公司副董事长李永进、独立董事陈曦担任审计委员会委员。

## 二、审计委员会会议召开情况

2020 年，公司董事会审计委员会共召开 6 次会议，对年度报告、内控评价报告、聘任审计服务机构、计提资产减值准备、关联交易、购买理财产品等事宜进行了审议。具体情况如下：

会议名称	出席会议情况			相关决议	表决结果
	张文君	李永进	陈曦		
宁夏建材第七届董事会审计委员会第十三次会议	出席	出席	出席	审议并通过《关于公司对部分资产计提减值准备的议案》	全票通过

宁夏建材第七届董事会审计委员会第十四次会议	出席	出席	出席	审议并通过《宁夏建材集团股份有限公司2019年度财务会计报表》、《宁夏建材集团股份有限公司2019年度内部控制评价报告》、《天职国际会计师事务所从事公司2019年度审计工作的总结报告》、《宁夏建材集团股份有限公司第七届董事会审计委员会2019年度履职情况报告》、	全票通过
宁夏建材第七届董事会审计委员会第十五次会议	出席	出席	出席	审议并通过《关于公司全资子公司吴忠赛马新型建材有限公司与天津矿山工程有限公司签署关联交易合同的议案》	全票通过
宁夏建材第七届董事会审计委员会第十六次会议	出席	出席	出席	审议并通过《关于公司所属部分子公司与甘肃祁连山水泥集团股份有限公司所属部分公司发生关联交易的议案》、《关于公司全资子公司乌海市西水水泥有限责任公司与中国联合水泥集团有限公司所属部分公司发生关联交易的议案》	全票通过
宁夏建材第七届董事会审计委员会第十七次会议	出席	出席	出席	审议并通过《关于公司全资子公司固原市赛马新型建材有限公司与苏州中材建设有限公司签署关联交易合同的议案》、《关于公司所属部分子公司与天津水泥工业设计研究院有限公司签署关联交易合同的议案》	全票通过
宁夏建材第七届董事会审计委员会第十八次会议	出席	出席	出席	审议并通过《关于公司聘请2020年度财务审计服务机构的议案》、《关于公司聘请2020年度内部控制审计服务机构的议案》、《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司使用部分闲置自有资金购买保本型银行理财产品的议案》	全票通过

### 三、公司董事会审计委员会工作情况

#### (一) 定期报告编制过程中的履职情况

1. 在公司2019年度审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）正式进场前，审计委员会于2020年1月6日召开审计沟通见面

会,与年审会计师商议确定了公司 2019 年度财务审计计划,并审议通过公司编制的 2019 年度未经审计的财务会计报表,认为:(1)公司 2019 年度财务报表能够按照会计准则的要求进行编制,基本符合财政部及中国证监会等相关部门的有关规定。(2)公司编制的 2019 年度财务报表基本能够反映公司 2019 年底财务状况、2019 年度经营成果和现金流量情况。(3)审计委员会将督促公司年审会计师事务所对 2019 年度财务报告进行审计,待年审会计师事务所出具初步审计意见后,审计委员会将对公司 2019 年度财务报表再行审阅。

2. 审计委员会于 2020 年 3 月 2 日召开会议,对公司 2019 年度财务报表进行第二次审阅,并出具了以下审阅意见:1. 公司 2019 年度财务报表能够按照会计准则的要求进行编制,符合财政部及中国证监会等相关部门的有关规定。2. 公司 2019 年度财务会计报表能够反映公司 2019 年底财务状况、2019 年度经营成果和现金流量情况。

3. 审计委员会于 2020 年 3 月 9 日召开七届第十四次会议,审议并通过了《宁夏建材集团股份有限公司 2019 年度财务会计报表》、《宁夏建材集团股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》、《天职国际会计师事务所从事公司 2019 年度审计工作的总结报告》、《宁夏建材集团股份有限公司董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告》。审计委员会认为公司 2019 年度财务会计报表真实、准确地反映了公司 2019 年底财务状况、2019 年度经营成果和现金流量等情况,同意将天职国际会计师事务所审计后的公司 2019 年度财务会计报表提交公司董事会审核。

## (二) 内部控制监管方面的履职情况

审计委员会于 2020 年 3 月 9 日审议并通过《宁夏建材集团股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》,审计委员会认为:公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况,于内部控制评价报告基准日,公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### **（三）资产减值方面的履职情况**

审计委员会于2020年1月6日审议并通过《关于公司对部分资产计提减值准备的议案》，审计委员会认为：公司本次对部分资产计提减值准备符合企业会计准则和公司的相关规定，符合公司资产的实际情况，能够合理地反映公司的财务状况和经营成果。同意公司本次计提资产减值准备事项。

### **（四）购买银行理财产品方面的履职情况**

审计委员会于2020年11月20日审议通过了《关于公司使用部分闲置自有资金购买保本型银行理财产品的议案》，审计委员会认为：公司使用闲置自有资金购买保本型银行理财产品可提高资金使用效率，降低财务费用，购买的理财产品为保本型银行理财产品，本金不存在风险。同意本次使用公司闲置自有资金购买保本型银行理财产品事项。

### **（五）规范公司关联交易方面的履职情况**

本年度，审计委员会共审议并通过关联交易议案6项，分别是《关于公司全资子公司吴忠赛马新型建材有限公司与天津矿山工程有限公司签署关联交易合同的议案》、《关于公司所属部分子公司与甘肃祁连山水泥集团股份有限公司所属部分公司发生关联交易的议案》、《关于公司全资子公司乌海市西水水泥有限责任公司与中国联合水泥集团有限公司所属部分公司发生关联交易的议案》、《关于公司全资子公司固原市赛马新型建材有限公司与苏州中材建设有限公司签署关联交易合同的议案》、《关于公司所属部分子公司与天津水泥工业设计研究院有限公司签署关联交易合同的议案》、《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》。

在审议上述议案时，审计委员会通过听取汇报、询问等方式了解相关情况，认为公司上述关联交易是基于公司及子公司生产经营需要，符合公司实际情况和发展需求。在吴忠赛马新型建材有限公司与天津矿山工程有限公司、固原市赛马新型建材有限公司与苏州中材建设有限公司、公司所属部分子公司与天津水泥工业设计研究院有限公司发生的关联交易以及公司2021年日常关联交易预计事项中，交易

价格是根据政府部门出具的行业标准指导价、招标、市场比价、关联方提供给非关联第三方的价格等为依据确定，遵循平等自愿的原则，定价合理，交易对方财务及经营运行情况良好，具备履约能力。公司所属部分子公司与甘肃祁连山水泥集团股份有限公司（以下简称“祁连山”）所属部分子公司发生关联交易事项中，交易是基于公司生产经营需要，祁连山生产经营运行正常，财务情况良好，具备履约能力。赛马物联科技（宁夏）有限公司（以下简称“赛马物联”）为祁连山所属部分子公司提供网络货物运输服务价格是以赛马物联通过招标确定的运输服务价格为依据，结合物料运输起止地点距离确定；乌海西水水泥有限责任公司向祁连山所属部分子公司销售水泥熟料价格是以市场价格为依据确定，定价合理。公司全资子公司乌海市西水水泥有限责任公司与中国联合水泥集团有限公司所属部分子公司发生关联交易事项，是基于乌海西水水泥有限责任公司生产经营需要，水泥熟料销售价格是以市场价格为依据确定，定价合理；中国联合水泥集团有限公司生产经营运行正常，财务情况良好，具备履约能力。同意将上述关联交易议案提交公司董事会审议。

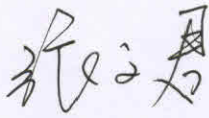
#### **（六）审计机构聘任方面的履职情况**

审计委员会于2020年11月20日审议并通过《关于公司聘请2020年度财务审计服务机构的议案》和《关于公司聘请2020年度内部控制审计服务机构的议案》。审计委员会认为：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备多年为众多上市公司提供审计服务的经验与能力，也是公司上一年度的财务和内部控制审计服务机构，能够满足公司审计工作的要求。同意将该事项提交公司董事会审议。

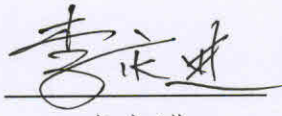
（以下无正文）

（此页无正文，为《宁夏建材集团股份有限公司董事会审计委员会2020年度履职情况报告》签字页）

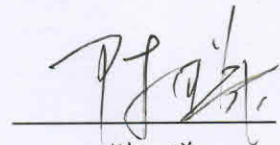
公司第七届董事会审计委员会委员：



张文君



李永进



陈曦

2021年3月17日