

## 第九届董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告

各位委员：

根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《公司审计委员会工作准则》的有关规定，中华企业股份有限公司审计委员会 2020 年度工作情况汇报如下：

### 一、审计委员会基本情况

中华企业股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会审计委员会（以下简称“审计委”）由独立董事张维宾（主任委员）、独立董事张泓铭，公司副董事长蔡顺明、董事严明勇四位成员组成。审计委员会为董事会下设的专业委员会，在公司内部控制职责主要包括：审查单位内部控制的设计，监督内部控制有效实施和公司开展内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。审计委负责人具备相应的独立性、良好的职业操守和专业胜任能力。

### 二、审计委员会年度会议召开情况

2020 年度，审计委共召开 4 次会议，四位委员出席了全部会议。参加会议主要内容为：（1）4 月 15 日听取公司总经理 2019 年度工作总结及 2020 年度工作举措，审议公司 2019 年度财务报告初稿、内控报告初稿及相关事项；（2）4 月 27 日审议公司 2019 年度财务报告、

内控报告、计提减值准备报告、立信会计师事务所年度审计工作报告、公司日常关联事项实际发生额及下一年度预计发生额报告；(3) 8月27日审议公司2020年度中期财务报告、半年度财务预算执行情况及上半年内部控制监督检查报告事项；(4) 12月24日听取立信会计师事务所有关公司2020年度经营情况，年度财务、内控审计计划及预审初步情况。

### 三、审计委员会2020年度主要工作内容

#### 1. 监督及评估外部审计机构的工作

立信会计师事务所为公司上市以来聘任的审计机构，具有从事证券相关业务的资格，很好地完成了公司委托的各项工作，从聘任以来一贯遵循独立、客观、公正的职业准则。

鉴于上述原因，经审计委员审议后，向公司董事会提议2020年度继续聘请立信会计师事务所为公司的审计机构。经审核，公司实际应支付立信会计师事务所2020年度审计费为350万元(包括财务审计费280万元和内控审计费70万元)。报告期内，我们与立信会计师事务所主审人员就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了多轮充分讨论与沟通，对财务报告涉及到重要业务事项能够提前预判。审计期间未发现存在其他的重大问题。

我们认为立信会计师事务所对公司审计工作做到勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

#### 2. 指导公司内部审计工作

报告期内，我们认真审阅了公司的内部审计工作计划，及认可该计划的可行性，与公司内审负责人保持沟通联系，关注内部审计在公司内部控制中所发挥作用。同时，督促公司内部审计部门严格按照审计计划执行，并对内部审计过程问题能够提出指导性意见。年末，公司内审部门向审计委负责人提交了《中华企业 2020 年度内审工作总结报告》，《中华企业 2020 年内控缺陷整改计划表》并听取内部审计部门负责人工作汇报，我们未发现内部审计工作存在重大问题。

### 3. 审阅上市公司的财务报告并发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是真实、完整和准确，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的行为；不存在重大会计差错及估计变更调整涉及重要会计判断事项、而导致出现非标准无保留意见审计报告的情况。同时，我们重点关注公司兑现“三年利润承诺”完成情况；根据国务院发布《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发 2020-14 号），要求公司进一步规范关联方大额应收款的结算；对于市审计局延伸审计提出相关问题也提出了合理建议；我们还提请公司提前预判 2021 年 1 月执行《租赁》准则对公司未来业绩带来的影响。

### 4、评估内部控制的有效性

报告期内，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。公司内审部门对年末资产总额、营业收入占比合并报表 90%份额的单位开展了内控测评，测评未

发现内部控制重大及重要风险，对存在一般风险情况要求落实即知即改措施。

#### 5、协调管理层、内计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，为更好地使管理层、内部审计部门及相关部门与立信会计师事务所进行充分有效的沟通，我们在听取了双方的诉求意见后，积极进行了相关协调工作，用最短的时间保质保量完成相关审计工作。同时，对在完成三年利率承诺后公司下一步发展战略定位向管理层提出了有效建议。

#### 四、总体评价

报告期内，我们依据《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《公司审计委员会工作准则》的相关规定，恪尽职守、尽职尽责，切实履行了审计委员会的职责。

以上报告，提请委员会审议。

中华企业股份有限公司董事会审计委员会

2021年3月23日

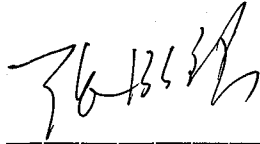
(此页无正文，仅作为中华企业股份有限公司第九届董事会审计委员会审议董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告意见之签字页)

委员签字:

张维宾

张泓铭

蔡顺明



(签名)

(签名)

(签名)

严明勇

