

福建福昕软件开发股份有限公司

2020年度董事会审计委员会履职情况报告

2020 年度，我们作为福建福昕软件开发股份有限公司（以下简称“公司”）的审计委员会会员，严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上市公司治理准则》等法律规定、规范性文件以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定，忠实、勤勉、尽责地履行了相应的职责和义务，现就 2020 年度工作情况向董事会报告如下：

一、审计委员会的基本情况

公司第三届董事会审计委员会由 3 名成员组成，其中独立董事 2 名，占比达 2/3，委员会主任由具有专业会计资格的独立董事肖虹女士担任，符合监管要求及《公司章程》等的相关规定。由于向延育董事于 2021 年 4 月 26 日不幸因病去世，截至目前审计委员会成员减至 2 名，且均为独立董事。

第三届董事会审计委员会委员简历如下：

肖虹女士，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，厦门大学管理学（会计学）教授，博士生导师，博士，应用经济学博士后。长期从事会计学教学和研究，曾获福建省人民政府、厦门市人民政府颁布的优秀教学成果奖与社会科学研究成果奖。1989 年 7 月至 2001 年 7 月，集美财经学院会计系，讲师；2001 年 8 月至 2002 年 10 月，集美大学工商管理学院会计系，副教授；2002 年 11 月至今，厦门大学管理学院会计系，教授；2017 年 3 月至今，任无锡芯朋微电子股份有限公司独立董事；2017 年 6 月至今，任厦门盈趣科技股份有限公司独立董事；2019 年 2 月至今，任厦门合兴包装印刷股份有限公司独立董事；2019 年 9 月至今，任垒知控股集团股份有限公司独立董事。2019 年 10 月起担任公司独立董事。

杨明先生，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 6 月至 2004 年 8 月任内蒙古申宏律师事务所专职律师；2004 年 8 月至 2007 年 6

月，任内蒙古法易律师事务所合伙人；2007年6月至2017年2月，任北京市盛律师事务所合伙人；2017年3月至今，任北京市京师律师事务所合伙人。2017年11月起担任公司独立董事。

向延育先生，1945年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国科学院理论物理研究所应用数学专业，硕士研究生学历。1983年至1997年，任中国科学院北京天文台计算机数据中心负责人，副研究员，其间于1988年至1989年任Computer Science and Technology公司计算机应用系统开发部负责人；1983年至2006年，曾兼任西北工业大学、北京工业大学、北京大学、首都经济贸易大学等校研究生课程及成人本科教育课程教师；2005年至2014年任福昕软件顾问；2014年8月至2021年4月26日担任本公司董事。

二、审计委员会会议召开情况

2020年，审计委员会共召开9次会议，具体如下：

2020年2月28日，第三届董事会第三次审计委员会召开，会议审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》、《关于补充确认公司2016年、2017年、2018年、2019年1-9月与关联方的关联交易的议案》、《关于二次更正公司2016年年度报告及摘要的议案》、《关于公司<2016年年度报告及摘要>(二次更正后)的议案》、《关于二次更正公司2017年年度报告及摘要的议案》、《关于公司<2017年年度报告及摘要>(二次更正后)的议案》、《关于二次更正公司2018年年度报告及摘要的议案》、《关于公司<2018年年度报告及摘要>(二次更正后)的议案》、《关于将注销全资子公司 Sumilux US 变更为由福昕 US 对 Sumilux US 进行吸收合并的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司最近三年及一期审计报告的议案》、《关于公司<内部控制自我评价报告>的议案》。

2020年4月23日，第三届董事会第四次审计委员会召开，会议审议通过了《关于公司2019年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2019年度资金占用专项报告的议案》、《关于公司2019年度利润分配方案的议案》。

2020年5月13日，第三届董事会第五次审计委员会召开，会议审议通过了《关于公司2019年度财务决算报告的议案》、《关于公司2020年度财务预算报告的议案》、《关于续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》、《关于追认公司2020年度关联交易的议案》、《关于确认公司2017年度至今金融衍生品交易业务的议案》、《关于公司开展金融衍生品交易业务的议案》。

2020年5月31日，第三届董事会第六次审计委员会召开，会议审议通过了《关于福建福昕软件开发股份有限公司2020年1-3月审阅报告的议案》

2020年7月30日，第三届董事会第七次审计委员会召开，会议审议通过了《关于福建福昕软件开发股份有限公司2020年半年度审阅报告的议案》。

2020年9月14日，第三届董事会第八次审计委员会召开，会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。

2020年10月21日，第三届董事会第九次审计委员会召开，会议审议通过了《关于公司2020年第三季度报告的议案》。

2020年11月17日，第三届董事会第十次审计委员会召开，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。

2020年12月17日，第三届董事会第十一次审计委员会召开，会议审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》。

审计委员会会议的召集、召开、表决程序符合相关制度细则的规定，所有议案资料齐全，审议程序规范，各位审议委员会委员均亲自出席并且认真审议了议案，各项议案均获得通过。

三、审计委员会相关工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，我们对外部审计机构的独立性和专业性进行了监督和评估。2020年5月13日，第三届董事会第五次审计委员会审议通过了《关于续聘华兴会计

师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》，公司董事会审计委员会对华兴会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、执业资质、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信状况、专业胜任能力等进行了较为充分的了解和评议，认为华兴会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的经验与能力，能够担任公司的审计工作。

（二）指导内部审计和内部控制工作

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司法》《证券法》等相关法律法规及公司《内部控制制度》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，认真审阅和检查公司内部审计和内部控制工作计划，积极督促和指导相关内控部门严格按照工作计划执行各项工作，并对内部审计和内部控制工作在可持续开展方面提出了指导性意见，确保公司规范运作。报告期内，我们未发现内部审计和内部控制工作存在重大问题情况。

（三）审阅财务报表并对其发表意见

报告期内，通过对公司财务报表的认真、仔细审阅，董事会审计委员会认为公司财务报表符合《会计准则》的编制要求，真实、准确、完整的反映了公司的财务状况及经营成果，未发现其中存在重大错误和疏漏。公司不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在因重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项。

（四）协调管理层、财务部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会议事规则》的要求，充分发挥审计和监督作用，积极组织公司管理层、财务部及相关部门与华兴会计师事务所（特殊普通合伙）就审计计划、审计范围和审计方法等方面进行了沟通协商，关注相关审计工作的进展情况，协助公司审计工作顺利进行。

四、总体评价及工作计划

2020 年度，公司董事会审计委员会依据《上海证券交易所上市公司董事会

审计委员会运作指引》以及公司制定的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责、恪尽职守，切实履行了审计委员会的责任和义务。

2021年，公司董事会审计委员会将继续加强与公司董事会、监事会及经营管理层的沟通交流，秉持独立、客观、专业的工作原则，充分发挥董事会审计委员会的监督审查职能，促进公司稳健经营、规范运作，切实维护公司与全体股东的共同利益。

特此报告。

审计委员会：肖虹、杨明

2021年5月17日