

国投资本股份有限公司 2021 年度 董事会审计与风险管理委员会履职报告

根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《国投资本股份有限公司董事会审计与风险管理委员会工作细则》等规定，2021 年度董事会审计与风险管理委员会积极开展工作，认真履行职责。现将履职情况报告如下：

一、董事会审计与风险管理委员会基本情况

2021 年度，公司董事会审计与风险管理委员会成员由张敏先生（独立董事）、程丽女士（独立董事）、李樱女士担任，其中张敏先生为主任委员。委员会成员中独立董事占多数，并由具备会计专业经验和资格的独立董事担任主任委员，符合监管要求及《公司章程》等相关规定。

二、董事会审计与风险管理委员会会议召开情况

报告期内，公司共召开审计与风险管理委员会会议 4 次，共审议通过及听取 17 项议案，具体情况如下：

序号	会议名称	时间	委员出席情况	审议通过或听取议案
1	2021 年第一次会议	2021 年 3 月 31 日	全体委员出席	《2020 年年度报告及其摘要》、《2020 年度董事会审计与风险管理委员会履职报告》、《2020 年度财务决算报告》、《2021 年度财务预算报告》、《关于 2020 年度利润分配预案》、《关于 2021 年度预计日常关联交易的议案》、《2020 年度募集资金存放于实际使用情况报告》、《2020 年度内部控制评价报告》、《法律与风险管

				理报告》、《2020 年度内部审计情况报告》共 10 项
2	2021 年第二次会议	2021 年 4 月 27 日	全体委员出席	《2021 年第一季度报告及正文》、《关于会计政策变更的议案》共 2 项
3	2021 年第三次会议	2021 年 8 月 25 日	全体委员出席	《2021 年半年度报告及其摘要》、《2021 年上半年募集资金存放与实际使用情况报告》、《关于修订〈国投资本股份有限公司内部控制评价管理办法〉的议案》共 3 项
4	2021 年第四次会议	2021 年 10 月 20 日	全体委员出席	《2021 年第三季度报告》、《关于续聘 2021 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构的议案》共 2 项

三、董事会审计与风险管理委员会履行职责情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

2021 年 3 月 19 日，董事会审计与风险管理委员会召开了公司 2020 年年报审计完成阶段沟通会，审计与风险管理委员会听取了主审所信永中和会计师事务所汇报《国投资本股份有限公司 2020 年年报审计治理层沟通报告（完成阶段）》，并与外部审计机构讨论和沟通审计结果、审计方法及在审计中发现的重大事项等。

2021 年 10 月 20 日，董事会审计与风险管理委员会审议通过《国投资本股份有限公司关于续聘 2021 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构的议案》，认为：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及良好的诚信状况。在为公司提供 2020 年度财务报告及内部控制审计服务工作中，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地履行了审计机构的责任与义务。董事会审计与风险管理委员会一致同

意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构，并将提交董事会审议。

（二）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计与风险管理委员会听取了《2020 年度内部审计情况报告》，包括公司 2020 年度审计监督工作情况、发现问题整改情况以及 2021 年度重点工作安排，持续关注公司内审工作，督促公司内部审计计划的实施，指导内部审计部门的有效运作。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计与风险管理委员会认真审阅公司 2 次定期报告和 2 次季度报告，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。在审阅财务报告中，审计与风险管理委员重点关注公司会计政策变更对报表及利润影响、财务报表的真实性、运用大数据技术方法审计等情况。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，董事会审计与风险管理委员会审议通过《2020 年度内部控制评价报告》；同意修订《国投资本股份有限公司内部控制评价管理办法》，完善内控缺陷定量定性评价标准，明确相关机构在内部控制评价中的职责。

（五）对关联交易审核

报告期内，董事会审计与风险管理委员会审议通过《关于 2021 年度预计日常关联交易的议案》，持续关注公司关联交易的必要性、

公允性、审批程序的规范性等。

（六）指导推进风险管理体系建设

报告期内，公司董事会审计与风险管理首次听取《公司 2020 年度法律与风险管理报告》，包括公司 2020 年度风险管理及法律合规工作开展情况、2020 年公司风险合规整体情况、2021 年度法律与风险重点工作，全面了解公司法律与风险工作现状。在行业风险频发的背景下，董事会审计与风险管理委员会持续关注公司风控情况，指导和监督公司持续强化风险管理和法律合规体系建设。

四、总体评价

2021 年度，公司董事会审计与风险管理委员会严格按照《上市公司治理准则》、《公司章程》、《国投资本股份有限公司董事会审计与风险管理委员会工作细则》等规定，秉持独立、客观、专业的原则，恪尽职守、勤勉尽责，认真监督及评估外部审计机构、指导内部审计工作、审阅财务报告、评估内部控制的有效性，充分发挥专业委员会的职责，促进公司稳健经营、规范运作。

国投资本股份有限公司

审计与风险管理委员会

二〇二二年三月二十九日