

中信建投证券股份有限公司

董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告

2019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会议事规则》的规定，忠实勤勉履行职责。现将审计委员会2019年度履职情况报告如下。

一、审计委员会的基本情况

截至2019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、张沁女士、王波先生、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2019年度会议召开情况

2019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4次会议，具体如下：

会议召开日期	会议内容
2019年3月15日	审议《关于<公司内部审计 2018 年工作情况和 2019 年工作计划>的议案》《关于<公司 2018 年度内部控制评价报告>的议案》《关于修订公司主要会计政策和会计估计的议案》《关于公司 2018 年度外部审计情况的报告》《关于公司 2018 年年度报告与业绩公告的议案》《关于预计公司 2019 年日常关联交易的议案》《关于续聘公司 2019 年会计师事务所的议案》《关于<公司董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告>的议案》
2019年4月24日	审议《关于公司 2019 年第一季度报告的议案》
2019年8月22日	审议《关于公司 2019 年半年度报告（A 股）的议案》《关于公司 2019 年中期业绩公告与中期报告（H 股）的议案》
2019年10月28日	审议《关于公司 2019 年第三季度报告的议案》

2019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	4/4
张沁	非执行董事、审计委员会委员	4/4
王波	非执行董事、审计委员会委员	4/4
冯根福	独立非执行董事、审计委员会委员	4/4
朱圣琴	独立非执行董事、审计委员会委员	4/4

三、审计委员会 2019 年度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。在年度审计开始前，审计委员会及工作部门对外部审计机构提交的审计计划进行审核，就审计人员、审计范围、时间安排、重要性标准、风险判断及审计重点等事项进行沟通。在审计过程中，审计委员会及工作部门协调公司经营管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构保持良好沟通，配合审计工作顺利开展。审计委员会对审计进展进行监督，听取外部审计机构关于初审情况的汇报，就金融工具估值、资产减值确认和计量、合并结构化主体判断等问题进行沟通交流；对审计结果进行审核并发表意见。

（二）审核财务报告

审计委员会审核公司各报告期定期报告中的财务信息。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。

2019 年，审计委员会还对修订公司主要会计政策和会计估计的议案进行审核。经审核，认为该次会计政策和会计估计的变更符合公司及股东的利益，能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东利益的情形。

（三）监督及评估外部审计机构工作

2019 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

2019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2019年日常关联交易预计和执行情况进行审核，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

2019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

2019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

2020年3月26日

《中信建投证券股份有限公司董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告》

签字页

委员签字：

戴德明  张沁 _____ 王波  _____

冯根福 _____ 朱圣琴 _____

2020年3月26日

《中信建投证券股份有限公司董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告》

签字页

委员签字：

戴德明_____ 张 沁  王 波_____

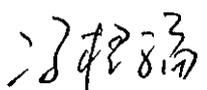
冯根福_____ 朱圣琴_____

2020年3月26日

《中信建投证券股份有限公司董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告》
签字页

委员签字:

戴德明_____ 张 沁_____ 王 波_____

冯根福  _____ 朱圣琴_____

2020年3月26日

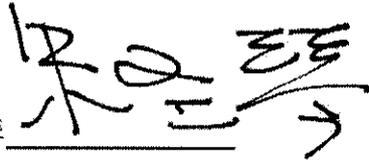
《中信建投证券股份有限公司董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告》
签字页

委员签字:

戴德明_____ 张 沁_____ 王 波_____

冯根福_____

朱圣琴_____



2020 年 3 月 26 日