

贵州长征天成控股股份有限公司

审计委员会 2019 年度履职情况工作报告

董事会：

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》、《关于做好上市公司 2019 年年度报告工作的通知》和《公司章程》、公司《审计委员会实施细则》的要求，2019 年度公司董事会审计委员会勤勉尽责，本着为股东和公司董事会负责的精神，履行了以下工作：

一、董事会审计委员会基本情况

公司董事会审计委员由三名委员组成，其中独立董事委员占两人，占审计委员会成员总数的 2/3，公司独立董事张再鸿先生为召集人。

审计委员会全部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，符合上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》和《公司章程》、公司《审计委员会实施细则》的有关规定。

二、董事会审计委员会会议的召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会实施细则》及其他有关规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。

2019 年度，审计委员会共召开了 5 次会议，全体委员亲自出席了全部会议。分别为审议公司年报、季报和半年报等定期报告，就公司提交的年度财务会计报表及年度财务会计报表说明、审计会计师出具初步审计意见、审计报告定稿进行审议、对聘任 2019 年度财务审计机构和内部控制审计机构进行审议等，并对相关议题发表了意见，同时对相关会议决议进行了签字确认。

三、 审计委员会 2019 年度履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对外部审计机构的独立性和专业性进行了评估，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券、期货相关业务资格，能够满足公司 2020 年度财务审计和内部控制审计工作要求，能够独立对公司财务状况和内部控制状况进行审计，因此向公司董事会提议聘任中审华会计师事务所（特殊

普通合伙)为公司2020年度财务审计机构和内部控制审计机构。

报告期内,审计委员会与中审华会计师事务所(特殊普通合伙)就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通,要求审计中,特别关注会计政策、会计估计是否有所变更,内部控制是否有效,关联交易是否公允,有无关联方资金占用及对外担保情况,计提各项准备及损失核销是否充分,督促会计师事务所在约定的时限内提交审计报告。

2、审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内,审计委员会认真审阅了公司季度、半年度、年度财务报告。在中审华会计师事务所(特殊普通合伙)审计过程中,审计委员会对其审计工作进行了督促,对审计过程中发现的问题进行了充分的沟通 and 交流。2019年公司财务报告由中审华会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了保留意见审计报告(CAC证审字[2020]0285号),对于年审机构出具的审计报告意见类型,我们尊重其独立判断。针对公司2019年出现的违规担保、资金占用问题,审计委员会将持续监督公司及控股股东采取有效措施尽快解除担保、解决占用资金问题以消除对公司的影响。后续审计委员会将加强监督公司的内部审计制度及其实施状况,实现对公司财务收支和各项经营活动的有效监督,努力实现公司内控制度规范、覆盖全面、执行有效,切实保障公司和股东的合法权益。

3、指导公司内部审计

审计委员会委员与公司审计部就2019年内部审计工作计划及实施进行了沟通,并严格按照监管当局的要求指出了内部审计重点关注的内容和方面,审议通过了公司《内部审计报告》。

4、内部控制的执行情况

报告期内,董事会审计委员会作为公司内部控制的稽核监督机构,积极推动公司内部控制制度建设,按照有利于事前、事中、事后监督的原则,通过查阅资料,与相关人员进行沟通,了解内部控制环境、经营风险、内部控制活动及检查监督情况。

2019年度公司内部控制存在重大缺陷,我们十分重视本次内部控制报告反映出的问题,目前正在持续督促公司从全面加强内部控制出发,从内控制度建设、人员管理、内控执行等方面全面自查整改,并对现有制度进行梳理,查漏补缺。

严格遵照《企业内部控制基本规范》等规定，完善落实各项制度，全面加强管控，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制。

5、审核关联交易的合规性

董事会在审议关联交易议案时，关联董事在议案审议时回避表决，关联交易遵循公平、公正、自愿、诚信的原则，没有发生损害公司及其他中小股东利益的行为，符合公司利益。我们严格按照相关规定，对公司报告期所发生的关联交易，从其必要性、客观性以及定价是否公允合理、是否损害公司及股东利益，特别是中小股东权益等方面做出判断，并依照相关程序进行了审核。

2020 年，审计委员会将依照《上市公司董事会审计委员会运作指引》和《公司章程》、公司《审计委员会实施细则》的有关规定，继续恪尽职守，充分发挥审计委员会的监督职能，切实维护公司与全体股东的共同利益。

（以下无正文）

（本页无正文，为贵州长征天成控股股份有限公司审计委员会 2019 年度履职情况工作报告之签署页）

审计委员会委员（签字）：

张再鸿_____ 高健_____ 王庆_____

贵州长征天成控股股份有限公司

董事会审计委员会

2020 年 6 月 28 日