

香溢融通控股集团股份有限公司董事会 预算与审计委员会 2020 年度履职报告

2020 年，公司董事会预算与审计委员会严格按照《上市公司治理准则》《上市公司董事会审计委员会运作指引》《企业内部控制规范》及本公司治理细则等有关规定履行专业化工作职能，监督、评估外部审计，指导公司内部审计，促进公司内部控制有效并提供真实、准确和完整的财务报告。现将预算与审计委员会 2020 年度履职情况报告如下：

一、 预算与审计委员会基本构成

2020 年 5 月，公司选举产生新一届董事会成员，董事会预算与审计委员会组成由尹丽萍女士（独立董事、召集人）、芮滨先生、王进先生（独立董事）调整为王泽霞女士（独立董事、召集人）、芮滨先生、尹丽萍女士（独立董事）。王泽霞女士和尹丽萍女士均为会计及财务管理专业人士，芮滨先生多年来从事财务管理工作，委员会组成及各委员任职均符合相关法律法规的规定。

二、 预算与审计委员会会议召开情况

报告期内，委员会共召开六次会议，具体情况如下：

会议时间	会议名称	会议议题	沟通审议情况
2020 年 1 月 17 日	2020 年第一次会议	《香溢融通控股集团股份有限公司 2019 年度年报审计及内控审计计划》	与年审会计师沟通 2019 年年报审计重点，关注两次会计差错更正的合理性与准确性、大额风险资产减值准备计提的充分性、内控运行的有效性、执行新金融工具的影响等事项，以及公司处于转型特殊时期的特点。
2020 年 4 月 13 日	2020 年第二次会议	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）《与治理层的沟通函》	与年审会计师沟通新金融工具准则执行对公司金融资产确认和计量具体影响以及各项资产计提减值准备的合理性依据等。
2020 年 4 月 15 日	2019 年度会议	《公司 2019 年度财务报告》《关于公司 2020 年度日常关联交易计划的议案》《公司 2019 年内部控制评价报告》《公司 2019 年内部控制审计报告》《公司 2019 年度审计报告关键审计事项》《董事会预算与审计委员会 2019 年度履职报告》《公司 2020 年度预算草案》	沟通内控自我评价和内控审计情况，关注关键审计事项情况以及关联交易定价的公允，公司预算草案编制合理性等，一致同意将相关议案提交公司董事会审议。

2020年8月26日	2020年第四次會議	《关于计提公司2020年半年度资产减值的议案》《关于聘任公司2020年度审计机构的议案》	沟通了解拟聘任审计机构基本情况以及专业胜任能力，关注减值计提的依据充分性，一致同意将上述议案提交董事会审议。
2020年10月12日	2020年第五次会议	《关于在关联银行办理保证金存款的关联交易议案》	关注关联交易的必要性和定价的公允性，同意将关联交易提交董事会审议。
2020年12月29日	2020年第六次会议	《关于公司2021年度日常关联交易计划的议案》	关注关联方履约能力和关联交易定价公允性，将日常关联交易提交董事会审议。

三、 预算与审计委员会 2020 年履职情况

（一） 监督及评估外部审计机构工作

在审计过程中，预算与审计委员会已就公司重大风险事项及审计重点事项与年审机构进行了充分的沟通，认为审计机构遵循了独立、客观、公正的执业准则，审计工作细致严谨，审计程序恰当规范，较好地完成了年报审计等工作，及时提交了审计报告和内部控制评价报告。

同时报告期内，预算与审计委员会对新聘任外部审计机构事项发表了审查意见，对审计机构的执业情况、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分的了解，查阅了相关的证明材料，认为其具备上市公司审计业务执业资质和能力。

（二） 指导内部审计工作

委员会审阅并认可了内审部门制定的年度审计工作计划，指导内部审计工作开展，督促审计计划执行；审阅内部审计工作报告，关注审计问题的整改计划和整改情况，对内控整改效果进行检查，逐步提高公司内部审计的质效。

（三） 审阅公司财务报告并对其发表意见

委员会认真审阅了公司的财务报告，重点关注重大会计和审计问题，听取年审会计师关于年度审计情况的汇报。认为公司已遵照会计准则、会计制度的要求进行会计核算，财务报告在所有重大方面真实、准确、完整地反映了公司的经营成果和财务状况，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情形。

（四） 评估内部控制的有效性

委员会认为公司已经按照法律法规的要求，建立了相对完善的公司治理结构和制度体系，并不断根据新政策、新业务、新监管的需要增加和修订制度。同时公司权利机构、治理层、经营层能够严格执行各项法律法规、《公司章程》及内

部管理制度，规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

委员会审阅了公司内部控制自我评价报告和内部控制审计报告，未发现公司存在重大或重要缺陷，认为公司内部控制体系运行情况基本符合上市公司治理规范要求。

（五）协调经营层、内审部门及相关部门与审计机构的沟通

报告期内，为更好的配合及服务审计机构工作，委员会充分促进了经营层、内审部门及相关部门与审计机构的有效沟通，积极支持审计工作和要求，协调解决审计中出现的问题，稳步推进审计任务顺利完成。

（六）对公司关联交易事项的审核

委员会审慎审阅了公司关联交易计划和日常关联交易事项，充分关注了关联交易发生的必要性，认为关联交易的发生符合公司经营的实际需要，关联交易的定价公允、合理；关联交易不影响公司的独立性，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

四、 总体评价

报告期内，预算与审计委员会运作规范，勤勉尽责，恪尽职守，尽职尽责地履行审计委员会的职能。2021 年，委员会将继续按照监管要求，继续加强与经营层的沟通，全面履行委员会职责，更好地发挥委员会的重要作用，不断优化公司内控运行，提高风险管理水平，推动公司治理水平持续提升，切实维护公司及全体股东的合法权益。