

# 中国巨石股份有限公司

## 董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告

2020 年，中国巨石股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会依照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《中国巨石股份有限公司章程》、《中国巨石股份有限公司审计委员会工作规程》等有关规定，本着勤勉尽责的原则认真履行职责。现对董事会审计委员会 2020 年度的履职情况汇报如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

公司第六届董事会审计委员会由汤云为、陆健和蔡国斌三名董事组成，其中独立董事占半数以上，主任委员为具有会计专业背景的汤云为先生。汤云为先生历任上海财经大学教授、副校长、校长，国际会计准则委员会高级研究员，普华大华会计师事务所董事长、上海大华会计师事务所主任会计师，中国会计准则委员会委员，上海市会计学会会长，英国公认会计师公会名誉会员，中国会计教授会前任会长，中国审计学会副会长，在会计理论研究和实务操作方面均有很深的造诣，亦有非常丰富的实践经验。

### 二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司第六届董事会审计委员会根据相关规定，积极履行职责。2020 年度，审计委员会共召开了 4 次会议，具体如下：

会议时间	会议名称	审议内容
2020-3-20	第六届董事会审计委员会 2020 年度第一次会议	1、《2019 年年度报告及摘要》； 2、《2019 年度内部控制自我评价报告》； 3、《2019 年度内部控制审计报告》； 4、《2019 年度财务决算报告》； 5、《2019 年度利润分配预案》； 6、《关于 2019 年度审计费用暨续聘天职国际会计师事务所

		所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构、内部控制审计机构的议案》； 7、《关于 2019 年度日常关联交易执行情况确认的议案》； 8、《关于 2020 年度预计日常关联交易的议案》； 9、《董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告》； 10、《关于公司与中国建材集团财务有限公司签订金融服务协议暨关联交易的议案》。
2020-4-23	第六届董事会审计委员会 2020 年度第二次会议	1、《2020 年第一季度报告》； 2、《关于巨石美国股份有限公司向恒石美国风电材料股份有限公司购买土地及仓库暨关联交易的议案》； 3、《关于巨石美国玻璃纤维有限公司向 HM SUREROCK INC. 出售土地及厂房暨关联交易的议案》。
2020-8-17	第六届董事会审计委员会 2020 年度第三次会议	《2020 年半年度报告及摘要》
2020-10-23	第六届董事会审计委员会 2020 年度第四次会议	1、《2020 年第三季度报告》； 2、《关于取消巨石美国股份有限公司向恒石美国风电材料股份有限公司购买土地及仓库暨关联交易的议案》。

### 三、董事会审计委员会履职情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

公司审计委员会根据公司《董事会审计与风险管理委员会工作细则》和监管要求，在报告期内，积极开展监督及评估外部审计机构的工作，在外部审计机构进行财务报告及内部控制审计的过程中，对其审计工作计划、预沟通、进展过程等阶段均进行了及时有效的监督与评估，切实履行了对本公司的年度报告和中期报告的审阅工作，并对定期报告的编制提出了专业的意见和建议。公司董事会审计委员会认为：2020年度，公司聘请的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供财务报告及内部控制审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，完成了公司委托的各项工作。

#### （二）指导内部审计工作

公司董事会审计委员会审阅了公司年度内部审计工作计划，检查

公司内部审计计划实施，审阅内部审计工作报告，评估内部审计工作成果，督促重大、重要问题的整改，指导内部审计部门的有效运作。报告期内，公司完善内控制度，梳理业务流程，审计委员会督促公司稽审法务部开展内控自我评价工作，促使各部门各单位有效落实内部控制措施和风险管理，以保证公司生产经营活动的有序开展。

### （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

公司董事会审计委员会认真审阅了公司的季度、半年度、年度财务报告，认为公司各期财务报告已经按照企业会计准则及其他相关规定编制，选择和运用了恰当的会计政策，进行了合理的会计估计，公允地反映了公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量。并认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

### （四）评估内部控制的有效性

报告期内，公司董事会审计委员会充分发挥专业委员会作用，积极推动公司内部控制工作开展，进一步规范和健全了公司的内部控制体系。积极指导内部控制评价工作开展，督促所属各子公司、各部门认真落实各项内部控制措施和要求。高度重视内部控制缺陷整改，客观、系统分析内部控制缺陷的性质和产生原因，指导内部控制缺陷整改方案制定，并加强后续监督，保证整改效果。

在内部控制审计和评价工作开展过程中，董事会审计委员会审定了内部控制审计和评价工作计划，听取了关于内部控制评价情况的汇报，就内部控制审计情况和会计师事务所进行了沟通，认为公司2020年内部控制不存在重大和重要缺陷，形成了书面意见并提交董事会审核。

### （五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的

## 沟通

公司董事会审计委员会认真履行职责，协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构就公司财务状况与经营成果、审计工作计划、审计工作进展及完成情况进行了沟通。协调内部相关部门对外部审计工作的配合，督促外部审计工作及时有效完成。

## 四、总体评价

2020年，公司董事会审计委员会严格按照《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》等规定要求，恪尽职守、勤勉尽责，突出问题和风险导向，充分发挥了监督指导、决策参谋职能，为公司持续、稳定、健康发展贡献了力量，切实维护了公司及全体股东的共同利益。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中国巨石股份有限公司董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》签字页）

董事会审计委员会（签字）：

\_\_\_\_\_  
汤云为

\_\_\_\_\_  
陆健

\_\_\_\_\_  
蔡国斌

2021 年 3 月 18 日