

# 莱绅通灵珠宝股份有限公司

## 董事会审计委员会 2021 年度履职报告

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》、《公司章程》等有关规定，作为莱绅通灵珠宝股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会成员，我们积极开展工作，认真履行职责，发挥了应有的作用，现就2021年度审计委员会履职情况作如下报告。

### 一、 审计委员会基本情况

报告期内，公司第四届董事会审计委员会由三名董事组成，分别为独立董事胡晓明先生、周小虎先生、董事蔺毅泽女士，其中独立董事占比为三分之二，并由会计专业人士胡晓明先生（注册会计师、会计学教授、博士）担任主任委员，符合相关法律法规的要求。

### 二、 审计委员会年度会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开了5次正式会议，具体情况如下：

届次	召开时间	议案名称
四届 1 次	2021-1-8	关于选举主任委员的议案
四届 2 次	2021-1-20	关于变更会计师事务所的议案
		关于开展专项审计的议案
四届 3 次	2021-4-27	2020 年度财务决算报告
		2020 年度利润分配方案
		2020 年度募集资金存放及实际使用情况专项报告
		2020 年度内部控制评价报告
		2020 年度审计委员会履职报告
		2020 年年度报告及摘要
		2021 年第一季度报告及正文
		2021 年度财务预算报告
		关于 2021 年度日常关联交易预计的议案
		关于非标准审计意见涉及事项的专项说明
关于会计差错更正的专项说明		

届次	召开时间	议案名称
		关于会计政策变更的议案
		关于续聘会计师事务所的议案
四届 4 次	2021-8-26	2022 年半年度报告及摘要
		关于使用闲置自有资金购买理财产品暨关联交易的议案
四届 5 次	2021-10-29	2021 年第三季度报告
		关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案

此外，审计委员会还在2020年度报告编制期间，以非正式会议的形式开展以下工作：

2021年1月21日至2月8日，与年审会计师、独立董事、公司管理层、财务部门等，就2020年度财务报表审计计划、合并报表范围变化、关联交易、业绩预告等事项进行了沟通；

2021年3月29日，与年审会计师、独立董事、公司管理层、财务部门等，就年度经营情况、年度规范运作情况、年度报告初审意见、审计关注的重点事项等进行了沟通；

2021年4月13日，对2020年度审计报告初稿进行了审阅，与年审会计师、独立董事、公司管理层、财务部门等，就年度内公司的主要经营情况、主要财务数据变动情况、资金占用、会计差错更正、资产减值情况等进行了详细沟通。

### 三、 审计委员会年度履职情况

#### （一） 监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对公司聘请的外部审计机构中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）在执行2020年年度财务报告审计工作的情况进行了监督和评价，就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了讨论与沟通，在审计期间未发现在审计中存在其他的重大事项。我们认为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）在审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

#### （二） 指导内部审计工作

报告期内，审计委员会指导加强内部审计工作，提高内部审计工作的成效，未发现公司内部审计工作存在重大问题，认为内部审计工作能够有效运作。

#### （三） 审阅公司的财务报告并发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是真实的、

完整的和准确的，针对前期资金占用事项导致的会计差错进行了更正，并对由此导致的非标准无保留审计意见发表了专项说明。除此之外，不存在其他欺诈、舞弊行为及重大错报等情况，也不存在重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断等事项导致非标准无保留意见审计报告的事项。

#### **（四）监督公司内部控制制度的建立和完善，评估内部控制的有效性**

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所所有规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营管理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

#### **（五）负责协调管理层、内部审计部门与外部审计机构之间的沟通**

报告期内，通过定期会议或其他沟通方式协调公司管理层、内部审计部门与外部审计机构及人员的沟通、交流，配合外部审计机构工作、合理利用外部审计工作成果，确保充分的审计范围，减少重复审计、提高审计效率、共享审计成果、降低审计成本，共同发挥监督功能。

### **四、 总体评价和建议**

报告期内，我们依据法律法规和公司内部制度的等相关规定，认真负责地履行了审计委员会的职责。2022年，我们将更加恪尽职守，认真负责地履行各项职责，充分发挥审计委员会的监督职能，保持审计委员会履职的独立性、专业性和有效性，建议并督促公司强化内部控制，促进公司规范运作，持续提升公司治理水平，积极维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

莱绅通灵珠宝股份有限公司董事会审计委员会

报告期内时任委员：胡晓明、周小虎、蔺毅泽

现任委员：陈益平、黄国雄、蔺毅泽

2022年4月26日