

湘财股份有限公司董事会审计委员会

2020 年度履职情况报告

2020年度，湘财股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》、《上市公司董事会审计委员会运作指引》及公司《董事会审计委员会实施细则》的规定，积极履行董事会审计委员会的职责，工作勤勉尽责，切实有效地监督公司的财务审计，指导公司内控审计工作，促进公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告，加强公司审计制度建设。现将董事会审计委员会2020年度履职情况汇报如下：

一、 审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会由韩东平女士、史建明先生、何慧梅女士担任，韩东平女士为主任委员。

2020年8月12日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过了董事会换届选举相关议案，同日，公司召开第九届董事会第一次会议，审议通过了第九届董事会审计委员会的成员组成，由程华女士、蒋军先生、周昆先生组成第九届董事会审计委员会，程华女士为主任委员。

二、 董事会审计委员会会议召开情况

1. 第八届董事会审计委员会第十四次会议于2020年1月4日召开，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》；会议审阅了拟提交会计师事务所审计的2019年度财务报告，同意将该报告提交会计师事务所审计。

2. 第八届董事会审计委员会第十五次会议于2020年4月23日召开，审议通过了《公司2019年度财务报告》；审议通过了《关于中准会计师事务所2019年度审计工作的总结报告》；审议通过了《董事会审计委员会2019年度履职情况报告》；审议通过了《关于聘请2020年度审计机构的议案》；审议通过了《公司2020年第一季度财务报告》。

3、第九届董事会审计委员会 2020 年第一次会议于 2020 年 8 月 18 日召开，审议通过了《公司 2020 年半年度报告》（全文及摘要）；审议通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》。

4、第九届董事会审计委员会 2020 年第二次会议于 2020 年 10 月 20 日召开，审议通过了《公司 2020 年第三季度报告》（全文及正文）。

三、日常工作

（一）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会依据《董事会审计委员会实施细则》开展工作，对公司及下属子公司进行内部审计监督，审阅内部控制审计工作报告及审计计划，并对内部审计工作提出指导性意见。

（二）对 2019 年年度报告编制过程进行指导和监督

报告期内，董事会审计委员会依据相关规则规定，监督和评估外部审计机构工作、审阅上市公司的财务报告并对其发表意见。

在年审会计师进场审计前，董事会审计委员会于 2020 年 1 月 4 日对本公司未经审计的 2019 年度财务报告进行了审阅，发表了书面意见，董事会审计委员会对审计人员的独立性进行了审核，并与年审注册会计师沟通，年审注册会计师向董事会审计委员会提交了关于 2019 年度财务报告的审计计划。

董事会审计委员会主任委员韩东平女士于 2020 年 2 月 10 日向年审注册会计师了解公司 2019 年度财务报告审计工作进展情况以及审计工作发现的问题，希望会计师事务所与湘财股份财务部门相互配合，认真负责，按照审计计划规定的时间高质量地完成对公司 2019 年度财务报告的审计工作，审计中如发现重要问题及时与董事会审计委员会沟通。年审注册会计师张言伟表示同意董事会审计委员会的意见，保证及时完成对 2019 年度财务报告的审计工作。

2020 年 4 月 23 日，董事会审计委员会再次召开会议对经会计师事务所审计后的 2020 年度财务报告进行了审议，并对 2019 年度财务报告发表了书面意见。

（三）评估内部控制的有效性

公司董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制制度建设，督促公司内控规范体系建设。公司董事会审计委员会对各项内控制度的制定和执行情况进行定期检查。

综上所述，公司董事会审计委员会 2020 年严格遵守《上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，在监督及评估外部审计机构、指导内部审计工作等方面依法合规、诚实守信、勤勉尽职地履行了法定职责。

董事会审计委员会
2021 年 3 月 5 日