

湘财股份有限公司董事会审计委员会

2021 年度履职情况报告

2021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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》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2021年度履职情况汇报如下：

一、 审计委员会基本情况

公司第九届董事会审计委员会由程华女士、蒋军先生、周昆先生组成，程华女士任主任委员。

二、 董事会审计委员会会议召开情况

1. 第九届董事会审计委员会第一次会议于2021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》、《关于增加2021年度日常关联交易预计额度的议案》，并对拟提交会计师事务所审计的2021年度财务报告进行审阅。

2. 第九届董事会审计委员会第二次会议于2021年3月2日召开，会议审议通过了《公司2020年度财务报告》、《关于中准会计师事务所2020年度审计工作的总结报告》、《董事会审计委员会2020年度履职情况报告（草案）》。

3. 第九届董事会审计委员会第三次会议于 2021 年 4 月 26 日召开，会议审议通过了《公司 2021 年第一季度财务报告》。

4. 第九届董事会审计委员会第四次会议于 2021 年 8 月 24 日召开，审议通过了《公司 2021 年半年度财务报告》。

5. 第九届董事会审计委员会第五次会议于 2021 年 10 月 27 日召开，会议审议通过了《公司 2021 年第三季度财务报告》。

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 2020 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 2021 年 2 月 1 日对本公司未经审计的 2020 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见面，年审注册会计师向董事会审计委员会提交了关于 2020 年度财务报告的审计计划。

董事会审计委员会主任委员程华女士分别于 2021 年 2 月 17 日和 2021 年 3 月 7 日通过电话向年审注册会计师了解湘财股份 2020 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

务所与哈高科财务部门相互配合，认真负责，按照审计计划规定的时间高质量地完成对湘财股份 2020 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。年审注册会计师李永利表示同意董事会审计委员会的意见，保证及时完成对 2020 年度财务报告的审计工作。

2021 年 3 月 15 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 2020 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，并在年度审议公司内部控制评价报告和内部控制审计报告。

综上所述，公司董事会审计委员会 2021 年严格遵守《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》、《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

2022 年 4 月 26 日