1

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）》。

2

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

3

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