

湖南艾华集团股份有限公司

2016 年度审计委员会履职报告

2016 年度，公司审计委员会根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《审计委员会工作细则》等有关规定，本着客观、公正、独立的原则，切实有效地开展工作，为完善公司治理结构、提高审计工作质量发挥了重要作用，现将 2016 年度工作情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由独立董事徐莉萍女士、独立董事古群女士和董事王安安女士三名成员组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事徐莉萍女士担任。

二、审计委员会会议召开情况

2016 年度，审计委员会共召开 5 次会议，具体情况如下：

（一）2016 年 4 月 7 日召开第三届董事会审计委员会第一次会议，就公司 2015 年度财务审计相关事项与会计师事务所进行沟通。

（二）2016 年 4 月 9 日召开第三届董事会审计委员会第二次会议，审议并通过《2015 年年度报告全文及摘要》、《湖南艾华集团股份有限公司审计报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度审计委员会履职报告》、《2015 年度内部控制评价报告及内控审计报告》、《关于 2015 年度利润分配的议案》、《关于 2015 年度日常关联交易情况及 2016 年度日常关联交易预计情况的议案》、《2015 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《关于聘请 2016 年度审计机构的议案》。

（三）2016 年 4 月 18 日召开第三届董事会审计委员会第三次会议，审议并通过《2016 年第一季度报告全文及摘要》、《2016 年第一季度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《2015 年度安全费用审计报告》、《固定资产管理内部审计报告》。

（四）2016 年 7 月 18 日召开第三届董事会审计委员会第四次会议，审议并通过了《2016 年半年度报告全文及摘要》、《2016 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《2016 年半年度存货盘点审计报告》。

（五）2016 年 10 月 20 日召开第三届董事会审计委员会第五次会议，审议并通过了《2016 年第三季度报告全文及摘要》、《2016 年第三季度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《2016 年度立富公司内部审计报告》。

三、审计委员会履职情况

（一）年度报告审计工作中的履职情况

董事会审计委员会就公司 2015 年年度报告的审计工作与年审会计师进行了充分的沟通和协商，对年审工作进程进行了必要的督查。

1、审计委员会在年审会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，并与年审会计师协商确定了公司年度审计工作安排。

2、在年审会计师进场审计期间，与年审会计师就相关审计重点进行了充分的沟通，督促其在约定时限内完成审计工作。

3、在年审会计师出具初步审计意见后，召开审计委员会会议，对公司年度报告情况进行充分沟通。

（二）监督及评估外部审计机构工作

2016 年度，审计委员会对公司聘请的外部审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）执行 2015 年度财务审计及内控审计工作进行了沟通及评估，认为该所遵循了独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工 作，提议公司继续聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2016 年度财务审计及内控审计机构。

（三）指导内部审计工作

审计委员会对内部审计工作计划进行了认真审核，并督促公司审计部严格按照审计计划开展审计工作。报告期内，我们认真审阅了公司的内部审计工作底稿，并对内部审计出现的问题提出了指导性的意见，我们未发现内部审计工作存在重大缺陷的情形。

（四）审阅公司财务报告并对其发表意见

审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司的财务会计报表严格遵循了《会计准则》的规定，会计报表真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（五）评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会听取了公司内控实施情况的汇报和外部审计师对公司内控执行情况的汇报，并及时对公司内控建设工作给予了监督和指导。我们认为：公司已按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，结合公司的实际情况，建立了较为完善的内部控制制度体系，并得到有效地执行，不存在重大缺陷。

（六）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

报告期内，审计委员会充分听取各方意见，积极进行相关协调工作，使公司管理层、内部审计部门、财务部门与天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的沟通更为有效，提高了审计工作效率。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格遵守《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《湖南艾华集团股份有限公司章程》、《审计委员会工作细则》等有关规定，重点围绕公司定期报告编制与披露、募集资金使用以及内控规范实施等方面充分履职，发挥审计委员会专业作用。2017年，审计委员会将进一步提高履职能力，积极发挥委员会的专业职能，为公司重大经营事项决策的科学性、规范性与严谨性作出贡献。

湖南艾华集团股份有限公司

董事会审计委员会

2017年4月15日