

河南黄河旋风股份有限公司

董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告

河南黄河旋风股份有限公司(以下简称“公司”)第八届董事会审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》、《公司审计委员会议事规则》等有关规定,在 2021 年度工作中勤勉尽责,积极开展工作,认真履行职责。现就审计委员会 2021 年度履职情况汇报如下:

一、审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会由独立董事牛柯、赵虎林及董事郭会 3 名成员组成,其中具有专业会计资格的独立董事牛柯担任该委员会的主任委员,人员构成符合相关法律法规、规范性文件的规定。

二、审计委员会 2021 年度会议召开情况

报告期内,公司董事会审计委员会共召开了 6 次会议,主要会议情况如下:

会议召开时间	审计委员会届次	审议事项
2021 年 1 月 28 日	第八届董事会审计委员会 2021 年第一次会议	1、关于计提资产减值准备的议案
2021 年 4 月 21 日	第八届董事会审计委员会 2021 年第二次会议	1、公司 2020 年年度报告; 2、公司关于 2020 年度利润分配的议案; 3、关于公司《内部控制自我评价报告》的议案; 4、关于公司处置部分固定资产的议案; 5、公司关于 2020 年度日常关联交易执行情况以及 2021 年度日常关联交易预计的议案; 6、关于会计政策变更的议案。
2021 年 4 月 28 日	第八届董事会审计委员会 2021 年第三次会议	1、关于公司 2021 年第一季度报告的议案
2021 年 8 月 26 日	第八届董事会审计委员会 2021 年第四次会	1、公司 2021 年半年度报告

	议	
2021年10月28日	第八届董事会审计委员会2021年第五次会议	1、公司2021年第三季度报告
2021年11月9日	第八届董事会审计委员会2021年第六次会议	1、关于拟聘任公司2021年度会计师事务所的议案

三、审计委员会2021年度主要工作内容情况

1、监督及评估外部审计机构工作

(1) 评估外部审计机构的独立性和专业性

公司与大信会计师事务所（特殊普通合伙）的合同期届满，综合考虑公司经营发展和保证公司未来审计工作有序进行，提高公司年度审计效率，公司于2021年11月10日召开第八届董事会2021年第三次临时会议，拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。经审查，立信会计师事务所具备相应的职业资质和专业胜任能力，有足够的独立性和投资者保护能力，具备充足的上市公司审计服务经验，能够满足公司审计工作的要求。公司聘任会计师事务所的审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关要求，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

(2) 审核外部审计机构的审计费用

立信的审计费用定价原则主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。公司2021年度审计收费合计为55万元，其中年报审计收费45万元，内控审计收费10万元。与公司所披露的审计费用情况相符。

(3) 与外部审计机构讨论和沟通的重大事项

在公司2021年度财务报告编制过程中，在审计团队进场前，审计委员会提前对年审进行全面部署，与会计师事务所年审注册会计师沟通确定了公司2021年度审计工作的时间安排等事宜；在审计团队进场以后，审计委员会始终保持与财务部门负责人、内控内审部门负责人、主要项目负责人员的沟通，密切关注审

计工作进展情况，积极督促会计师事务所约定时限内提交审计报告，确保公司 2021 年度报告及相关文件按时披露；年审注册会计师出具审计报告后，审计委员会召开会议对公司 2021 年度财务报告及相关议案进行了审议并形成决议。

(4) 监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

我们认为年审注册会计师已按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告从重大方面公允地反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况，对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

2、指导内部审计工作

报告期内，我们认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

3、审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

我们认真审阅公司财务报告，认为公司财务报告是真实准确的，不存在虚假披露等行为，并且立信会计师事务所对公司 2021 年年度财务报告的审计工作严格按照审计业务相关规范进行审计，在审计过程中，立信会计师事务所和审计委员会进行了有效的沟通，充分听取了审计委员会委员的意见。

4、评估内部控制的有效性

我们充分发挥董事会审计委员会的作用，积极推动公司内部控制制度的建设。我们认为公司《内部控制评价报告》基本上反映了公司的内部控制情况，不存在重大缺陷和重要缺陷。

5、对公司关联交易事项的审核

报告期内，我们对公司与关联方发生的交易事项认真进行核查，未发现违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司、股东合法利益或向关联方输送利益的情形。

四、总体评价

报告期内，公司第八届董事会审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市

公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》等有关规定，遵循独立、客观、公正的职业准则，依法合规、勤勉尽责、恪守尽责的履行了审计委员会的职责，为促进公司的规范运作、提高审计工作质量发挥了重要作用。

河南黄河旋风股份有限公司董事会审计委员会

2022年4月22日