

东风电子科技股份有限公司董事会

审计委员会 2017 年度履职情况报告

作为东风电子科技股份有限公司(以下简称“公司”)审计委员会委员,我们严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规及《公司章程》、《公司审计委员会工作规程》、《独立董事工作制度》等有关规定,本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度,认真行使职权,全面关注公司的发展状况,按时出席公司在年度内召开的董事会审计委员会会议,并对审议的相关事项基于独立立场发表独立客观的意见,充分发挥独立董事及专业委员会委员的作用。

一、审计委员会基本情况

公司第七届董事会审计委员会由独立董事章击舟、张国明、及董事肖大友 3 名成员组成,主任委员由独立董事章击舟先生担任。

二、公司董事会审计委员会 2017 年度会议召开情况

2017 年度公司董事会审计委员会共召开了 5 次会议:

2017 年 3 月 10 日召开审计委员会第一次会议,审议议案一项:公司 2016 年年度财务会计报表及审计报告(初稿)。(3 票通过)。

2017 年 3 月 22 日召开审计委员会第二次会议,审议议案十四项:1. 公司董事会审计委员会对会计师事务所从事 2016 年度公司审计工作的总结报告。2. 立信会计师事务所提交的 2016 年审计报告(初稿)。3. 公司 2016 年注册会计师关于资金占用报告(初稿)。4. 会计师事务所出具的公司 2015 年内部控制审计报告(初稿)。5. 公司独立董事出具的 2016 年度担保事项专项说明。6. 公司 2016 年利润分配及资本公积金转增预案。7. 公司 2016 年年度日常关联交易执行情况及 2017 年度拟将实施的 OEM 配套形成的持续性关联交易的议案(关联委员回避表决)。8. 公司 2016 年实施的日常关联拆借情况(关联委员回避表决)。9. 关于公司下属公司收购东风汽车泵业有限公司空压机业务的议案(关联委员回避表决)。10. 关于公司向东风汽车财务有限公司申请综合授信的议案(关联委员回避表决)。11. 关于公司下属公司 2017 年度关联借贷的议案(关联委员回避表决)。12. 关于公司下属公司 2016 至 2017 年厂房及房屋租赁的议案(关联委员回避表

决)。13. 公司内控自我评估报告。14. 审计委员会 2016 年度履职情况报告。第一、二、三、四、五、六、十三、十四项议案均为 3 票通过，第七、八、九、十、十一、十二项为 2 票通过，关联委员回避表决。

2017 年 4 月 10 日召开审计委员会第三次会议，审议议案一项：审议并通过了东风科技 2017 年第一季度财务报表（3 票通过）。

2017 年 8 月 18 日召开审计委员会第四次会议，审议议案一项：1. 审议并通过了东风科技 2017 年半年度报告及报告摘要（3 票通过）

2017 年 10 月 24 日召开审计委员会第五次会议，审议议案一项：审议并通过了东风科技 2017 年第三季度报告摘要及全文（3 票通过）。

三、公司 2016 年度审计工作情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、上海证交所有关规定及公司审计委员会工作细则，审计委员会委员本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，主要负责审计过程的监督、核查和沟通工作，重点关注了公司 2016 年年度报告的审计工作。在 2016 年年度报告审计过程中分别与公司聘请的会计师事务所注册会计师进行三次有效的沟通：

（一）2016 年 12 月 2 日在会计师事务所进场前分别与财务及内控审计进行沟通。

一）与财务审计就以下内容进行沟通：

1. 确定会计师事务所与东风科技就审计方面的责任和义务；2. 确定 2016 年年度审计的内容、方法及审计范围；3. 单独出具审计报告的下属单位；4. 审计时间工作安排；5. 审计人员安排。

二）与内控会计师事务所分别就以下问题进行了沟通：

1. 重要组成部分的风险评估、内控审计方法与范围；2. 审计程序的总体考虑，包括拟测试控制点的选择、控制测试类别和参考样本量，及人员时间安排。

（二）2017 年 1 月 10 日审计过程中进行沟通。

一）与财务审计就以下内容进行沟通：1. 应收账款；2. 预付账款；3. 在建工程；4. 递延税项确认；5. 开发支出资本化；6. 费用跨期确认及暂估营业收入等问题进行了有效的沟通。

二）与内控会计师事务所就发现的一般缺陷、缺陷原因及解决方案进行沟

通。

审计委员会认为：公司财务会计报表依据公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；公司财务会计报表纳入合并范围的单位及报告内容完整，报表合并基础准确；公司财务会计报表内容客观、真实、准确，未发现有重大错报、漏报情况。

（三）2017年3月10日在定稿阶段进行沟通。

一）与财务审计就重要审计领域的执行情况、第二次沟通会行动项跟踪情况进行了沟通与交流。

二）与内审会计师事务所就以下问题进行沟通：1. 报表数据准确性；2. 固定资产管理；3. 货币资金管理；4. 往来款项管理；5. 内部监督等问题进行了充分的沟通。

公司审计委员会就立信会计师事务所2016年度对公司的审计工作进行了调查和评估，认为无论是财务审计的会计师还是内审的会计师均能遵循职业准则，顺利地完成审计任务。

董事会审计委员会将继续勤勉尽职，多参加现场工作，坚持独立、客观、专业的判断原则，按照法定要求及专业规范履行职责，用自己的专业知识和执业经验为公司的规范发展发挥建设性的作用。

审计委员会委员签字：

章击舟：



张国明：



肖大友：

通。

审计委员会认为：公司财务会计报表依据公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；公司财务会计报表纳入合并范围的单位及报告内容完整，报表合并基础准确；公司财务会计报表内容客观、真实、准确，未发现有重大错报、漏报情况。

（三） 2017年3月10日在定稿阶段进行沟通。

一）与财务审计就重要审计领域的执行情况、第二次沟通会行动项跟踪情况进行了沟通与交流。

二）与内审会计师事务所就以下问题进行沟通：1. 报表数据准确性；2. 固定资产管理；3. 货币资金管理；4. 往来款项管理；5. 内部监督等问题进行了充分的沟通。

公司审计委员会就立信会计师事务所2016年度对公司的审计工作进行了调查和评估，认为无论是财务审计的会计师还是内审的会计师均能遵循职业准则，顺利地完成审计任务。

董事会审计委员会将继续勤勉尽职，多参加现场工作，坚持独立、客观、专业的判断原则，按照法定要求及专业规范履行职责，用自己的专业知识和执业经验为公司的规范发展发挥建设性的作用。

审计委员会委员签字：

章击舟：

张国明：

肖大友：

