

上海航天汽车机电股份有限公司
第七届董事会审计和风险管理委员会
2019 年度履职情况报告

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》等中国证监会、上海证券交易所有关规定及公司《董事会审计和风险管理委员会实施细则》及《审计委员会年报工作规程》等规定，公司董事会审计和风险管理委员会在 2019 年本着恪尽职守、勤勉尽责的原则，积极履行职责，切实有效地开展工作，现将 2019 年度主要工作情况向董事会作如下报告：

一、董事会审计和风险管理委员会成员构成

公司第七届董事会审计与风险管理委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，主任委员由具有专业会计资格的独立董事邓传洲担任，所有成员都具有能够胜任审计和风险管理委员会工作职责的专业知识和商业经验，符合监管要求及公司《章程》等的相关规定。

二、董事会审计和风险管理委员年度履职情况及会议召开情况

报告期内，审计和风险管理委员会除审议了需发表意见的董事会议案之外，本年度委员会参与讨论、指导、监督和评估的重要会议如下：

(1) 2019 年 8 月 23 日，第七届董事会审计和风险管理委员会第五次会议以现场方式召开，公司总经理汇报了 2019 年上半年经营运行情况，财务部门汇报了 2019 年上半年财务状况和经营成果，审计和风险管理部汇报了 2019 年上半年审计工作情况、关联交易执行情况以及风险管理和内控执行情况。与会委员指出，对重点项目的审计工作，要重点把控、严防风险，以提高内部控制、风险管理的效率及效果。对于以往审计中发现的问题，要及时妥善解决，责任落实到人，完善公司内部控制和法人治理。

(2) 2019 年 12 月 21 日，第七届董事会审计和风险管理委员会第六次会议以现场方式召开，赴上海爱斯达克空调系统有限公司常熟分公司现场调研生产线、设备的搬迁和生产开发情况，听取了相关负责人关于汽车热系统原理及产品

介绍、公司产品开发、市场客户开发等情况的交流。

在实地考察企业生产运作的同时，委员会听取了公司 2019 年内部控制和内部审计工作报告，以及 2019 年度财务审计和财报编制工作计划等，与会委员对商誉减值测试事项予以重点关注，充分听取和了解了行业整体情况、公司业绩下滑原因、行业未来预期等情况。我们提出要结合公司发展战略初步明确商誉减值事项，要求严格按照准则和指引的要求执行，并细化和完善测试中的具体工作。对于传统汽配生产线及相关配套资产减值事项，要重点关注业绩下滑原因、减值迹象发生点、履行的决策程序和时点等具体事项。

(3) 2020 年 1 月 19 日，第七届董事会审计和风险管理委员会第七次会议以现场方式召开，会上，委员会及独立董事听取了公司经营层汇报的 2019 年度航天机电经营情况、市场开拓、重大投融资活动及 2019 年度航天机电财务状况、经营成果、担保情况等。与会委员再次听取了商誉减值测试事项，并对外部审计团队提出的商誉减值初步数值进行了询问，重点了解商誉减值测试工作的进度、评估情况、资产组认定的方式、假设的参数等细节，并再次强调严格按照准则和指引的要求执行。同时，也再次听取了传统汽配生产线及相关配套资产减值事项的进展情况，并对减值数据进行了询问，重点了解资产评估结果、披露情况，并强调严格按照准则要求执行。

同时，委员会与年审会计师做了单独沟通，提出了关注重点和审计要求，督促年审会计师确保在约定时限内提交审计报告，并再次强调审计工作程序完备的重要性。

(4) 2020 年 3 月 16 日，第七届董事会审计和风险管理委员会第八次会议以通讯方式召开，委员会委员及独立董事再次与年审会计师沟通审计中发现的问题并督促年报审计工作，委员们强调，年报关键审计事项等相关的审计工作要做的更为细致，确保充分满足监管和审计要求。同时，确保审计工作不出现遗漏和欠缺，要关注减值风险，充分进行减值测试。

会议还审议了《2019 年度内部控制评价报告》，对年审会计师的审计工作进行评估，结合其工作情况，通过了《关于支付立信会计师事务所（特殊普通合伙）2019 年度审计报酬的提案》，审阅了经年审会计师出具初步意见的年度财务会计报表，同意提交董事会审议。

在 2019 年年度报告编制及财务报表和内部控制审计期间，委员们严格按照

中国证监会和上海证券交易所的各项要求和制度，核查 2019 年度业绩出现亏损的情况和原因，重点关注了公司资产与商誉减值、应收账款的处理和审计策略的重要性水平等内容，同时也就定期报告编制、内外部审计工作安排、内部控制机制优化等事项提出了意见或建议。

三、审计与风险管理委员会年度履职情况总体评价

报告期内，公司审计和风险管理委员会勤勉尽职，严格按照相关规定，按时按需有序召开了会议，及时审议各项议案，指导公司内部审计工作，积极协调公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构沟通，保障了公司年度审计工作的顺利进行，为促进公司健康发展、规范运作发挥了积极的作用。

在董事会决策相关事项时，审计和风险管理委员会各委员能够本着客观、独立、专业的原则，发挥所长，发表审核意见，定期听取下设工作组及公司内控职能管理部门的汇报，深入基层了解内控规范的具体贯彻落实情况，充分发挥独立性和委员的专业专长，对年度内所审议事项进行了认真分析与判断，提出了科学而合理的决策建议，有力地促进了公司规范运作，提升了公司治理水平。

2020 年，公司审计和风险管理委员会将继续勤勉尽责地履行自身的职权，推进公司内部控制体系建设，发挥内部审计的监督作用，维护公司及全体股东的共同利益。

上海航天汽车机电股份有限公司
董事会审计和风险管理委员会

邓传洲、刘运宏

二〇二〇年四月二十八日