

# 方大特钢科技股份有限公司

## 审计委员会 2015 年度履职报告

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》以及《方大特钢科技股份有限公司章程》、《方大特钢董事会审计委员会工作规程》的有关规定，作为方大特钢科技股份有限公司（以下简称“公司”或“方大特钢”）第五届董事会审计委员会委员，现就 2015 年度审计委员会履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第五届董事会审计委员会由 3 名独立董事组成，其中主任委员由具有高级会计师资格的独立董事担任。

### 二、审计委员会会议召开情况

报告期内，第五届董事会审计委员会共召开 7 次会议，审议 2014 年年度报告、2015 年第一季度报告、2015 年半年度报告、2015 年第三季度报告，日常关联交易、聘任 2015 年度财务报告和内部控制审计机构等事项，对上述事项我们均表示同意意见。

### 三、审计委员会 2015 年度主要工作情况

#### 1、监督及评估外部审计机构工作

公司聘请中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务报表提供审计服务并出具书面意见，以及对公司进行内控审计的会计师事务所。中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）能较好的完成公司委托的各项工作，且具有从事证券相关业务的资格。

我们与中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，在审计过程中未发现审计中存在其他重大事项；公司向中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）支付审计费用。

我们认为中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）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，出具的各项报告客观、真实地反映了公司财务状况和经营成果。

#### 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机构对公司的内控检查及工作报

告，督促公司内部审计机构严格按照审计工作要求执行。报告期内，公司销售领域出现内控缺陷，已根据相关制度并结合公司实际情况，及时做出整改。

### 3、审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们认真听取管理层汇报的公司整体生产经营情况、年度财务决算及对外担保情况，审阅公司《2014年年度报告及摘要》、《2015年第一季度报告》、《2015年半年度报告及摘要》、《2015年第三季度报告》。

我们认为公司的财务报告是严格按照《企业会计准则》的规定编制，公允地反映公司是财务状况以及公司经营成果和现金流量，且公司不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为以及重大错报的情况；未发现重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更等事项。

### 4、评估公司内部控制的有效性

报告期内，公司严格执行各项法律法规，公司股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益；公司出具的《2015年度内部控制评价报告》已提交我们审阅，我们认为，公司应不断强化全资控股企业对业务的管控能力、增强业务风险防范能力，内部控制应当与公司规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时调整。

公司应结合2015年度内控评价报告，继续不断完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，以促进公司健康、可持续发展。

### 5、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，审计委员会按照中国证监会的相关规则以及公司《董事会审计委员会工作规程》和董事会的要求，对公司提交的2014年财务报表及中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）提交的《2014年审计计划》和《审计策略》进行了审阅，并与会计师就进场审计情况进行了沟通和安排，要求会计师事务所与公司严格按照中国证监会和财政部的有关规定，做好年度财务报告的编制与审计工作，确保在约定时限内提交审计报告。在会计师事务所出具了审计报告初稿后，委员们再次对其出具的报告进行审议，对年审注册会计师的初审意见表示认可。委员们认为经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师初步审定的2014年度财务会计报表符合新会计准则的相关规定，能够如实反映公司的生产经营状况，同意提交董事会进行审议。

#### 6、对公司关联交易事项的审核

报告期内，我们在公司决定 2015 年度日常关联交易、关联收购江西特种汽车有限责任公司股权等事项进行决议时，提前进行了解并与相关人员密切沟通，对前述关联交易进行事前审核；同时在提交公司第五届董事会会议审议关联交易时，充分行使审计职责、积极发表专业意见。

#### 四、总体评价

2015 年，我们对公司聘请的审计机构进行了监督与评估；指导公司审计工作并对上市公司建立健全内部控制体系工作进行了评估；审阅上市公司的财务报告，并积极协调管理层、公司相关部门与外部审计机构的沟通，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责。

2016 年，公司第五届董事会审计委员会将继续充分发挥监督职能，在健全和完善内控体系，提升财务审计质量，协调外部审计工作及公司重大事项执行情况等方面履职，维护公司与全体股东特别是中小投资者的利益。

2016 年 4 月 15 日