

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 2021 年度履职情况报告

公司董事会审计和风险管理委员会根据中国证监会《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》、《上海证券交易所股票上市规则》及公司《章程》、《董事会审计和风险管理委员会实施细则》等有关规定，在 2021 年本着恪尽职守、勤勉尽责的原则，积极履行审计监督职责，现将 2021 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赵春光担任。2021 年 8 月 12 日，经公司 2021 年第三次临时股东大会及第八届董事会第一次会议审议，公司董事会完成换届选举，第八届董事会审计和风险管理委员会由 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赵春光担任。

公司第八届董事会审计和风险管理委员会委员为独立董事赵春光先生、独立董事郭斌先生、董事葛文蕊女士，上述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》等相关规定。

二、董事会审计和风险管理委员会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) 2021 年 8 月 19 日，第八届董事会审计和风险管理委员会第一次会议以现场方式召开，公司经营层汇报了 2021 年上半年经营运行情况，财务部门汇报了 2021 年上半年财务状况和经营成果，审计和风险管理部汇报了 2021 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。与会委员认真听取了各项汇报并指出，公司要充分发挥内控内审的作用，严格执行法律法规和规章制度的各项要求，防范风险，面对境外疫情，合理安排审计工作计划，

确保审计工作顺利开展。同时，要立足市场及时研判行业趋势和变动，并做好相关的应对措施。

(2) 2021年12月22日，第八届董事会审计和风险管理委员会第二次会议以现场方式召开，与会委员及独立董事听取了公司经营层汇报的2021年度航天机电财务状况、经营成果内审及内控工作等，认真了解公司2021年度财务审计和财报编制工作计划和公司两大产业的经营现状。与会董事在听取了外部审计团队关键审计事项的汇报后，与年审会计师沟通审计中发现的问题，重点了解2021年度主要财务指标情况、境外公司审计工作开展情况、影响公司业绩的主要事项会计处理以及对外担保事项的进展情况等。

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。

(3) 2022年3月3日，第八届董事会审计和风险管理委员会第三次会议以现场方式召开，与会委员及独立董事再次听取了外部审计团队关键审计事项的汇报，并与年审会计师沟通审计中发现的问题，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。

(4) 2022年3月11日，第八届董事会审计和风险管理委员会第四次会议以现场方式召开，与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。委员们建议公司继续深化法人治理，完善合规监管机制，持续推进制度体系建设，防范系统性风险，保障公司合规运行，结合公司所处行业发展特点及公司经营目标，对可能面对的行业、政策、法律等重大风险制定有效、可行的应对措施，严格执行，控制经营风险。

会议还审议了《2021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《关于支付中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）2021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。

三、**董事会审计和风险管理委员年度履职重点关注事项**

公司按照《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，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内公司严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》以及内部管理制度，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。因此，我们认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理规范的要求。

报告期内，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，通过对公司财务报表的认真、仔细审阅，重点关注了股权转让、关联交易、对外担保、应收账款的处理和审计策略的重要性水平等内容，董事会审计委员会认为公司财务报表符合《会计准则》的编制要求，真实、完整和准确地反映了公司的实际情况，未发现其中存在重大错误和疏漏。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，客观、公正地对公司财务报表发表意见，认为公司不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在因重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项。

在公司续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2021 年度年审会计师事务所和内控审计机构时，对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、执业资质相关证明文件、业务规模、人员信息、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分的了解和认真的审查，并发表了审核意见，认为其具备证券从业资格和上市公司提供审计服务的经验和能力，符合为公司提供年度财报审计和内控审计的要求。

四、审计与风险管理委员会年度履职情况总体评价

报告期内，审计和风险管理委员会依据上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司《章程》、《董事会审计和风险管理委员会实施细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的职责，审议了财务报告、审计、内部控制、关联交易、更换/续聘年审会计师事务所等议案，切实有效地监督上市公司外部审计工作并指导内部审计工作，促进公司建立有效的内部控制制度并提供真实、准确、完整的财务报告。

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。

2022年，审计和风险管理委员会将继续加强与公司董事会、监事会及经营层的沟通交流，加强相关法律法规的学习，不断加深认识和理解，保障足够的时间和精力履行职责，增强决策能力和专业水平，审慎、认真、勤勉、忠实地履行职责，认真监督和指导公司的内外部审计工作，推动公司治理水平持续提升，维护公司和全体股东的合法权益。

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
赵春光、郭斌、葛文蕊
二〇二二年三月十六日