

凯诺科技股份有限公司

董事会审计委员会 2013 年度履职情况报告

根据中国证监会《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》、《上市公司治理准则》和《公司章程》、《审计委员实施细则》、《公司董事会审计委员会对年报财务报告审议工作规程的有关规定》的有关规定，作为凯诺科技股份有限公司（以下简称“公司”）现任审计委员会成员，现就 2013 年度履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司审计委员会由独立董事穆炯、曹政宜及公司董事、总经理王建华三名成员组成，其中主任委员由具有专业会计资格的穆炯担任。

二、审计委员会年度会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会勤勉尽责，积极开展工作，共召开了 4 次会议，全体委员亲自出席了全部会议。具体会议及审议情况如下：

1、审计委员会在公司财务会计报表定稿后于 2013 年 4 月 20 日召开年审会议，审议并通过了如下事项：

（1）审议通过了《公司 2012 年财务会计报表》；

（2）审议通过了《关于天衡会计师事务所从事公司 2012 年度审计工作的总结报告》；

（3）审议通过了《关于继续聘请天衡会计师事务所有限公司为公司 2013 年度财务审计机构的议案》，并提交公司董事会审议。

2、审计委员会于 2013 年 4 月 25 日召开 2013 年第二次会议，审议通过了《公司 2013 年第一季度财务会计报表》，同意提交公司董事会审议。

3、审计委员会于 2013 年 8 月 29 日召开 2013 年第三次会议，审议通过了《公司 2013 年半年度财务会计报表》，同意提交公司董事会审议。

4、审计委员会于 2013 年 10 月 28 日 2013 年第四次会议，审议通过了《公司 2013 年第三季度财务会计报表》，同意提交公司董事会审议。

三、公司董事会审计委员会相关工作履职情况

（一）2012 年年报审计工作中的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、上海证券交易所有关规定及公司审计委员会实施细则，并按上海证券交易所《关于做好上市公司 2012 年年度报告工作的通知》的要求，审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，主要负责公司内、外部审计的监督、核查和沟通工作，重点关注了公司 2012 年年度报告的审计工作。

审计委员会在年审会计师进场前认真审阅了公司财务部门编制的 2012 年度财务会计报表等相关资料，通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东大会、董事会、监事会等相关会议资料、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，形成审阅意见并同意以公司经理层提交的公司财务部门编制的 2012 年度财务会计报表为基础开展 2012 年度的财务审计工作。

在年审会计师进场开始审计工作后，就预审过程中的问题、审计进展情况与会计师进行沟通，并督促年审会计师按工作进度及时完成年报审计工作。2013 年 4 月 16 日，年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会召开了与年审注册会计师的见面会，与其做了良好的沟通，并再次审阅了财务会计报表，发表审阅意见：同意年审注册会计师拟对公司财务会计报表出具的初步审计意见；同意公司以此财务报表为基础制作公司 2012 年度报告及摘要；会计师事务所项目组应按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司 2012 年度报告的如期披露。

在年审会计师审计工作完成后，召开了年审会议对公司审计报告及审计工作总结、财务决算报告、续聘会计师事务所等事项进行了审议，并同意将经审计的相关报告提交董事会审议。

（二）监督及评估外部审计机构工作情况

公司董事会审计委员会对公司聘请的财务报告审计机构天衡会计师事务所（特殊普通合伙）执行 2012 年度财务报表审计工作情况进行了监督评价，认为天衡会计师事务所作为本公司的财务审计机构能坚持独立、公正、客观、公允的原则，遵守职业道德，对公司的资产状况、经营成果进行客观、公正、实事求是的审计；同时，在公司加强财务管理，提高会计核算的合理性、公允性，维护股

东权益及企业利益方面起到了积极的作用。为此，审计委员会提议继续聘请天衡会计师事务所有限公司为本公司 2013 年度财务审计机构。

（三）对公司内部审计工作指导情况

报告期内，审计委员会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。经审阅内部审计相关工作资料，我们未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

四、总体评价

报告期内，审计委员会依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司制定的《审计委员会议事规则》等的相关规定，恪尽职守、尽职尽责，充分发挥审计委员会审查、监督的作用，确保有足够的时间和精力完成工作职责，切实履行了审计委员会的责任和义务，有效监督了公司的审计工作，并对促进公司合规运作起到了积极的作用。

凯诺科技股份有限公司

董事会审计委员会

穆炯、曹政宜、王建华

2014 年 3 月 24 日