

新凤鸣集团股份有限公司董事会

审计委员会 2017 年度履职情况报告

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》等相关规范性文件的规定，以及《公司章程》、公司《审计委员会议事规则》的有关规定，现将新凤鸣集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）2017 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会人员构成

公司第三届董事会审计委员会由独立董事潘煜双、杨振武及董事沈健或三名成员组成，主任委员由会计专业人士潘煜双担任。公司第四届董事会审计委员会由独立董事程青英、邵建中及董事沈健或三名成员组成，主任委员由会计专业人士程青英担任。审计委员会人员构成符合相关监管要求和公司规定。

二、审计委员会年度会议召开情况

报告期内，公司审计委员会积极履行职责。2017 年度共召开了 6 次会议，各委员均亲自参加，审议并提交董事会讨论的具体事项如下：

会议	召开日期	审议事项	决议情况
2017 年第一次会议	2017 年 1 月 20 日	公司 2016 年度财务报告、聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构	一致同意
2017 年第二次会议	2017 年 4 月 20 日	公司 2017 年一季度报告全文及正文	一致同意
2017 年第三次会议	2017 年 8 月 4 日	公司 2017 年半年度报告及摘要	一致同意
2017 年第四次会议	2017 年 8 月 23 日	推选程青英为主任委员	一致同意
2017 年第五次会议	2017 年 9 月 4 日	收购控股子公司少数股东权益	一致同意
2017 年第六次会议	2017 年 10 月 25 日	公司 2017 年三季度报告及摘要	一致同意

三、审计委员会 2017 年度主要履职情况

（一）监督、评估外部审计机构工作

1、审计委员会提前与审计师进行讨论和协商，大致确定了公司 2017 年度财务报告审计工作的总体时间安排、审计小组的工作计划，在审计人员进场后，就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况也与审计项目负责人进行了持续、充分的沟通，认真听取并审议了天健会计师事务所（特殊普通合伙）年审工作的阶段性汇报，在审议天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的初步审计意见后，向董事会进行了汇报。

2、对会计师事务所的工作情况进行小结，认为：执行年审的会计师未在公司任职，和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系，审计小组成员和公司决策层之间不存在关联关系。审计小组具有承办审计业务所必需的专业知识和相关能力，能胜任审计工作。

（二）评估外部审计机构的独立性和专业性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）能较好地完成公司委托的各项工作，且其具有从事证券相关业务的资格，对公司审计业务遵循独立、客观、公正的职业准则。经审计委员审议表决后，决定向公司董事会提议继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的外部审计机构。

（三）指导内部审计工作

2017 年度，审计委员会审阅了公司年度内部审计工作计划，积极督促公司内部审计计划的实施。经审阅内部审计工作报告，未发现公司内部审计工作存在重大问题，审计委员会认为公司内部审计工作能够有效运作。

（四）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是真实的、准确和完整的，在所有重大方面公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，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。

（五）评估内部控制的有效性

审计委员会认真审阅了公司《2017 年度内部控制工作报告》，认为公司已按照《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内部控制制度。报告期内，

公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部控制制度，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。审计委员会对公司审计部的日常工作进行了督促、指导，认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

四、总体评价

2017 年度，审计委员会认真遵守《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、公司章程、公司《审计委员会议事规则》等有关规定，勤勉、尽职履行了年度审计工作的相关职责与义务，确保了公司年度审计工作高效顺利进行。报告期内，审计委员会充分发挥了审查、监督作用，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，并对促进公司内部控制管理起到了积极作用。

新凤鸣集团股份有限公司董事会审计委员会

程青英、邵建中、沈健彧

2018 年 2 月 8 日