

# 三联商社股份有限公司

## 2015年审计委员会履职情况的报告

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》和《公司章程》等规定，2015年度公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行审计委员会职责。现对2015年履职情况总结如下：

### 一、董事会审计委员会的人员组成

公司董事会审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，具有会计专业经验的独立董事秦学昌先生担任主任委员，其他委员为董国云先生、周明女士。

秦学昌先生（主任委员）：经济学学士，中国注册会计师、高级会计师，现任北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人律师。

董国云先生：会计学硕士、管理学EMBA，中国注册会计师、中国注册税务师，现任北京华政税务师事务所董事长。

周明女士：研究生学历，律师，高级政工师，现任郑州百文集团有限公司党委书记。

### 二、董事会审计委员会2015年度会议召开情况

2015年度，董事会审计委员会共召开了五次会议：

会议名称	召开时间	会议形式	审议主要内容
审计委员会2015年第一次会议	2015-02-06	现场	听取管理层关于公司2014年度经营情况和重大事项进展的汇报，就公司审前财务报表形成审阅意见，并与会计师沟通确定了2014年度的审计工作计划。
审计委员会2015年第二次会议	2015-03-19	现场	审议通过公司2014年度经审计的财务报表、会计师事务所关于2014审计工作的总结报告、聘任2015年度审计机构、2014年度内部控制评价报告、审计委员会2014年度的履职报告等议案，并形成决议；审议通过与国美电器续签框架供货协议、《内部控制评价管理制度》等议案。
审计委员会2015年第三次会议	2015-04-24	通讯	审阅公司第一季度财务报告，及公司审计部提交的第一季度审计报告和下一季度审计计划的汇报。
审计委员会2015年第四次会议	2015-08-04	通讯	审阅公司半年度财务报告，及公司审计部提交的第二季度审计报告和下一季度审计计划的汇报；

			审议通过关于与国美电器续签《框架供货协议》、《框架购货协议》的议案。
审计委员会 2015 年第五次会议	2015-10-28	通讯	审阅公司第三季度财务报告，及公司审计部提交的第三季度审计报告和下一季度审计计划的汇报。

### 三、审计委员会的履职情况

#### 1、督促公司制定内部控制评价管理制度、形成评价报告

(1) 公司审计委员会指导审计部制定了《内部控制评价管理制度》，并提交公司董事会审议通过，有利于公司全面评价内部控制的设计与运行情况，规范公司内部控制评价程序和评价报告，揭示和防范风险。

(2) 审计委员会指导并督促审计部，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，组织开展公司 2015 年度的内部控制评价工作并出具评价报告，提交董事会审议通过后随年度报告一同对外披露。

(3) 督促审计机构中天运会计师事务所（特殊普通合伙）按计划对公司内控进行审计，出具内部控制审计报告，并就发现的问题及时与审计机构沟通、改进。根据内控审计报告，公司内部控制无重要缺陷，内控有效。

#### 2、审阅公司财务报告并对其发表意见

(1) 审计委员会定期召开会议，对公司季度报告、半年度报告进行审议，重点审核财务报表，敦促公司财务会计报告依照会计政策编制，正确使用会计政策，并提交董事会审议。

(2) 审计委员会重点关注公司年度报告的编制工作。按照年报编制工作的安排，审计委员会提前审阅公司编制的审计前财务报表，听取公司管理层关于财务状况和经营成果的汇报，发表初步审核意见并同意公司将财务会计报表提交年审会计师审计；并与年审会计师沟通确认了本年度的审计计划安排。审计工作结束后，审计委员会再次召开会议，审阅经审计后的财务报告，并与会计师就审计意见的类型及内容进行充分沟通，同意将年度报告提交董事会审议。

#### 3、其他履职情况说明

(1) 指导内部审计工作情况：审计委员会定期召开会议，听取审计部关于

本季度审计总结汇报，并明确下一季度的内部审计工作安排。

(2) 对关联交易的日常管理情况：公司制订有《关联交易决策制度》及《投融资管理制度》，对关联交易的审批流程及信息披露做出统一规定。审计委员会按实施细则要求，对报告期内的关联交易事项进行了相应的审阅并发表意见。

(3) 评估外部审计机构工作及协调内外审计机构的沟通情况：年报编制期间，审计委员会召开两次关于年报编制的专项会议，听取会计师对审计工作的计划安排、总结报告，对审计进度进行跟进，督促审计报告的按时提交；审阅内部控制评价报告和审计前、后的财务报表，有效促进管理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通。

#### **四、总体评价**

2015 年度，公司董事会审计委员会依据《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《董事会审计委员会实施细则》等的相关规定，遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，尽职尽责，履行了审计委员会的相应职责。2016 年，审计委员会将继续以维护公司和全体股东权益为出发点，利用自身专业优势，充分发挥审计委员会的指导、监督作用。

（以下无正文，为 2015 年审计委员会履职情况的报告之签字页）

（此页无正文，仅为《三联商社股份有限公司审计委员会 2015 年度履职报告》  
签字页）

审计委员会委员签字：

李岩 周明 李国云

二〇一六年二月二十四日