

# 山西广和山水文化传播股份有限公司

## 董事会审计委员会 2015 年度履职情况报告

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》、《上市公司治理准则》和《公司章程》、《公司董事会审计委员会实施细则》等有关规定，山西广和山水文化传播股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会成员，本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计委员会审计监督职责，现对 2015 年度的履职情况汇报如下：

### 一、审计委员会基本情况

2014 年 9 月 23 日公司董事会换届选举后，第七届董事会审计委员会委员由付磊、张朝元、谭志珩担任，主任委员由付磊担任。

2015 年 3 月 31 日，付磊、张朝元辞职后，公司董事会对审计委员会进行了调整。

2015 年 7 月 6 日，公司第七届董事会第七次会议审议通过《关于调整第七届董事会各专门委员会成员的议案》，根据公司 2014 年年度股东大会选举产生新任董事的任职经历及专业性等情况，董事会对各专门委员会成员进行调整。

目前公司第七届董事会审计委员由三名董事组成，其中独立董事两名。审计委员会委员由独立董事杨洪武、独立董事王斌、董事李丹青组成，主任委员由独立董事杨洪武担任。

## 二、审计委员会 2015 年度会议召开情况

1、2015 年 2 月 8 日，审计委员会召开 2014 年年报第一次沟通会，与公司管理层就公司 2014 年年报事宜以及公司目前现状进行沟通。

2、2015 年 3 月 2 日，审计委员会召开 2014 年年报第二次沟通会，与年审会计师对年报审计的相关问题进行沟通。

3、2015 年 3 月 4 日，审计委员会召开 2014 年年报第三次沟通会：（1）讨论公司控股子公司山西金正光学解散事项提前法院受理情况和公司持续经营能力问题；

（2）自我评价方面主要涉及公司印鉴等风险问题。

4、2015 年 4 月 27 日，审计委员会召开 2014 年年报第四次沟通会：（1）年审会计师对 2014 年公司保留意见审计报告以及内控审计报告导致否定意见的事项进行解释。

（2）关于对内控自我评价报告涉及的问题以及审计师出具否定意见进行了讨论。

5、2015 年 12 月 30 日，审计委员会就关于核销长期挂账应付款项事项召开会议。根据公司财务部门的核查，审计委员会同意公司对资产核查过程中发现的长期挂账的应付款项进行处置，并确认对本次核销长期挂账应付款项对公司的影响。

## 三、公司董事会审计委员会相关工作履职情况

### （一）审核公司的财务报告及其披露工作

报告期内董事会审计委员会严格按照《公司章程》及《董事会审

计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《内部审计管理制度》等相关规定，认真履行职责：

在公司年度报告审计、编制和披露过程中充分发挥监督作用，勤勉尽责，切实履行相应职责：

(1) 在年审注册会计师进场审计前

审计委员会充分听取管理层关于报告期经营情况和重大资产重组以及非公开发行等重大事项进展情况的汇报，认真审阅公司初步编制的年度财务会计报表及相关资料后，与管理层及年审注册会计师就年度审计工作计划、内容及工作时间安排等事项进行了沟通，协商确定了公司年度财务报告审计工作时间，并向董事会就相关事项出具了书面意见。

(2) 在年审注册会计师审计过程中

审计委员会加强了与年审注册会计师的沟通，就审计过程中重点关注的公司重大事项及存在的问题进行充分的讨论和交流，并要求年审注册会计师按照审计计划的进度完成审计工作。

(3) 在年审注册会计师出具审计报告后

审计委员会召开会议认真审阅了审计报告初稿，与年审注册会计师沟通后，同意将审计后的年度财务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

报告期内审计委员会对外部审计机构的独立性和专业性进行了评估。

(三) 对公司内控制度建设的监督及评估工作指导意见



审计委员会积极推动公司内部控制制度建设,有效提高了风险防范能力,报告期内,除已披露的事项外,未发现公司存在内部控制的其他缺陷。建议公司根据实际情况,结合未来业务,对公司及子公司内控体系建设等方面进行梳理,使内控规范建设工作真正发挥作用,以保证公司健康发展。

#### (四) 对公司内部审计工作指导情况

2015年,审计委员会与公司管理层和中介机构多次沟通,对内部审计出现的问题提出指导意见,同时对新一年审计工作的开展和内部审计职能的进一步发挥提出了要求。

#### 四、总体评价

报告期内,公司董事会审计委员会按照《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》、《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定,恪尽职守、尽职尽责,较好地履行了审计委员的相关职责。

(以下无正文)

(此页无正文，为《山西广和山水文化传播股份有限公司董事会审计委员会  
2015 年度履职情况报告》之签字页)

审计委员会主任委员： 杨洪武  
杨洪武

审计委员会委员： 王斌  
王斌

李丹青  
李丹青

二零一六年四月二十七日