

**上海游久游戏股份有限公司**  
**董事会审计委员会 2015 年度履职情况的报告**

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》、《公司董事会审计委员会实施细则》和《公司审计委员会年报工作规程》等相关规定，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责，现将审计委员会 2015 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会组成情况

2015 年 2 月 27 日，公司董事会十届一次会议审议通过选举董事会专门委员会委员的决议，新的董事会审计委员会委员分别是：独立董事伍爱群先生、独立董事刘继通先生、董事刘玉梁先生，主任委员由独立董事伍爱群先生担任。

二、审计委员会 2015 年度履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1、审计委员会详细审查了负责公司 2015 年度审计工作的外部审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师事务所”）的独立性和专业能力，特别在负责公司出售山东泰山能源有限责任公司 56%股权的重大资产重组审计时，其能够始终保持形式上和实质上的双重独立，遵守职业道德中关于保持独立性的要求。本委员会认为，公司聘请的会计师事务所具有履行审计职责的专业能力。

2、根据会计师事务所完成公司 2015 年度审计工作情况，审计委员会提议，续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务和内控审计机构。

3、经审核，根据公司 2014 年年度股东大会授权，2015 年度，公司支付会计师事务所审计费 120.00 万元，其中：财务审计费 95.00 万元，内控审计费 25.00 万元，与公司对外披露的审计费相符。

4、审计委员会分别于 2016 年 1 月 18 日和 4 月 15 日召开了公司 2015 年度审计工作年审注册会计师进场前及审议公司 2015 年年报董事会会议召开前的专题沟通会议，与年审注册会计师、公司独立董事、审

计部及财务部相关人员，就公司2015年度财务报告的审计范围、审计计划和审计方法进行充分沟通，督促年审注册会计师按照商定计划进行审计，并在约定时限内提交审计报告，未发现其存在其他重大事项。

5、审计委员会分别于2016年3月21日和4月12日与会计师事务所沟通，督促其按时出具初步审计意见和及时出具审计报告初稿，并对其工作进行监督。本委员会认为，会计师事务所及时、认真地完成了2015年度审计工作。

年审期间，审计委员会与公司独立董事、年审注册会计师保持密切沟通，及时协商解决有关问题，确保了年审各阶段工作的有序推进和及时完成。

#### （二）指导内部审计工作

审计委员会审阅了公司审计部编制的审计计划，督促指导其按计划开展各项内部审计工作，及时审阅内部审计工作报告，使公司内部审计工作得以有效开展。

#### （三）审阅公司财务报告并对其发表意见

1、审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的未经审计的2015年度财务报告，认为该财务报告相关数据基本反映了公司截至2015年12月31日资产负债状况和2015年度经营情况，并同意以该财务报告为基础开展2015年度财务审计工作。

2、审计委员会在年审注册会计师出具了公司2015年度财务报告初稿后，再次审阅了公司2015年度财务报告，认为该报告的相关数据能真实、完整和准确地反映公司2015年度财务状况和经营成果，并同意以此稿为基础编制公司2015年年度报告。

#### （四）评估内部控制的有效性

1、审计委员会在评估公司内控体系后认为，公司内部控制体系完备、适当及有效。

2、审计委员会对公司内控的有效性进行评价后认为，于内部控制评价报告基准日，公司未发现财务报告、非财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定要求在所有重大

方面保持了有效的财务报告内部控制。会计师事务所对公司内部控制的有效性进行了审计，出具了无保留意见的内部控制审计报告。

3、审计委员会就内控审计过程中发现的问题与会计师事务所进行及时沟通，并督促公司有关部门和分支机构及时完成整改。

#### （五）协调管理层、审计部及相关部门与外部审计机构沟通

审计委员会在充分听取管理层、有关部门意见后，积极进行协调工作，并与会计师事务所进行充分有效沟通，提高了审计工作的效率。本委员会召开了二次由公司独立董事、年审会计师参加的沟通会议，督促审计部和财务部积极配合年审工作，并就公司 2015 年年报审计范围、审计计划和审计方法进行沟通，保证了公司 2015 年年报审计工作的顺利完成。

### 三、审计委员会会议情况

2015 年度，审计委员会共召开了四次会议，会议主要内容如下：

（一）2015 年 4 月 24 日，审计委员会召开四届一会议，审议通过决议如下：1、公司 2014 年度财务报告；2、公司董事会审计委员会 2014 年度履职情况的报告；3、关于对瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年度审计工作情况的评价报告；4、公司关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2015 年度财务和内控审计机构的议案；5、公司 2014 年度内部控制评价报告；6、公司关于 2014 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；7、公司关于 2014 年度计提资产减值准备的议案；8、公司 2015 年第一季度财务报告。

（二）2015 年 8 月 27 日，审计委员会召开四届二次会议，审议通过决议如下：1、公司 2015 年半年度财务报告；2、公司关于 2015 年半年度计提资产减值准备的议案；3、公司关于 2015 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

（三）2015 年 9 月 25 日，审计委员会召开四届三次会议，审议通过决议如下：1、公司关于本次重大资产出售构成关联交易的议案；2、公司关于本次重大资产出售暨关联交易的议案；3、公司关于签订附条件生效的《上海游久游戏股份有限公司与天天科技有限公司之资产出售协议》的议案；4、公司关于《上海游久游戏股份有限公司重

大资产出售暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案；5、公司关于批准本次重大资产出售的审计报告及评估报告的议案；6、公司关于批准本次重大资产出售的备考财务报表审阅报告的议案。

（四）2015年10月29日，审计委员会召开四届四次会议，审议通过公司2015年第三季度财务会计报告的决议。

#### 四、总体评价

2015年度，董事会审计委员会严格按照法律法规、规范性文件、《公司审计委员会年报工作规程》及《公司董事会审计委员会实施细则》等相关规定，凭借自身专业水平和执业经验，围绕公司经营合规运作、内控规范实施及重大资产重组等内容，尽职尽责地履行了董事会审计委员会的职责，积极推动公司整体规范治理水平的不断提升，切实维护公司及全体股东尤其是中小股东的利益。

特此报告。

上海游久游戏股份有限公司

伍爱群

董事会审计委员会：刘玉梁

刘继通

二〇一六年四月二十七日