

中海发展股份有限公司

董事会审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会：

根据中国证监会、上海证券交易所有关规定，公司董事会审计委员会(以下简称“审计委员会”)在2015年度先后召开四次正式会议，并与内外部审计机构及公司管理层保持经常性沟通，充分发挥审计委员会的工作职责，现将2015年度履职情况汇报如下：

一、审计委员会对年度财务报告的审议工作情况

公司2015年度股东大会审议了《关于续聘2015年度境内外会计师事务所的议案》，聘请天职国际会计师事务所有限公司、天职香港会计师事务所有限公司作为2015年度审计机构。

为确保公司2015年度审计工作的顺利开展，审计委员会对天职国际与天职香港进场审计的工作时间安排进行了审核，并对其提交的审计计划进行了审阅。审计委员会认为审计计划符合公司的实际情况，并要求天职国际、天职香港按时、按质完成2015年报审计任务。

在天职国际、天职香港进场前，审计委员会组织相关人员对公司财务会计报表进行了认真审核，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

在天职国际、天职香港进场后，审计委员会审核并确定了审计报告提交的时间，并召开专门会议听取了审计工作进展情况汇报。

在天职国际、天职香港出具审计意见后，审计委员会再次召开专门会议，听取了审计情况汇报，并同意将经审计的公司 2015 年度财务报告提交公司董事会审议。

二、审计委员会对 2015 年度审计工作的评价报告

天职国际、天职香港对公司 2015 年度财务报告的审计工作，内容主要是对 2015 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2015 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表、公司及合并现金流量表以及财务报表附注进行审计并发表审计意见。审计委员会对 2015 年度审计工作评价如下：

① 独立性评价：天职国际、天职香港的职员未在公司任职；公司与天职国际、天职香港之间无相互投资的情形，也没有其他经营业务关系；在本次审计工作中，天职国际保持了审计的独立性。

② 专业胜任能力评价：根据天职国际、天职香港的审计计划及后续安排，审计小组由 30 人组成，具备承办审计业务的专业知识和相关执业资格证书。

③ 审计工作评价：天职国际、天职香港在本次审计中按照审计准则的要求，执行了必要的审计程序，获取了必要的审计证据，并在此基础上，对公司 2015 年度财务报表出具了无保留意见的审计报告。

三、审计委员会对 2015 年度内部控制审计工作的评价报告

2015 年度，审计委员会积极督促并指导公司进一步完善内部控

制和风险管理体系。2015 年公司内部审计部门协同咨询机构对公司内部控制的有效性进行了系统测试 ,并向董事会提交内部控制自我评估报告。同时 ,公司还聘请天职国际对公司 2015 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计 ,出具了内部控制审计报告。

四、审计委员会对下年度续聘会计师事务所的建议

审计委员会认为 ,天职国际与天职香港在公司 2015 年度审计过程中 ,根据审计准则的要求 ,顺利完成了公司委托的 2015 年度各项审计工作任务。审计委员会建议公司董事会继续聘任天职国际与天职香港作为公司 2016 年度的审计机构。

中海发展股份有限公司

董事会审计委员会

二〇一六年三月七日