

商赢环球股份有限公司

董事会审计委员会

2016 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》、公司《审计委员会年报工作规程》和《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，2016 年度，商赢环球股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责，恪尽职守、认真履行相关职责，积极开展工作，充分发挥专业作用。现将公司董事会审计委员会在 2016 年度履职的情况报告如下：

一、审计委员会的基本情况

公司第六届董事会审计委员会由独立董事陈惠岗、曹丹及董事朱玉明组成，其中：陈惠岗为会计专业人士，并由其担任主任委员。

二、审计委员会 2016 年度会议召开情况

2016 年，公司第六届董事会审计委员会共召开了八次会议，全体委员均亲自出席。具体如下：

1、2016 年 1 月 12 日，审计委员会召开了 2016 年第一次会议，审议了《商赢环球股份有限公司关于对参股子公司增资暨关联交易的议案》，同意将上述议案提交公司董事会审议。

2、2016 年 3 月 7 日，审计委员会召开了 2016 年第二次会议暨年报第一次沟通见面会，就 2015 年年度主要情况、审计计划及主要问题与外审审计机构进行沟通。

3、2016 年 3 月 29 日，审计委员会召开 2016 年第三次会议暨年报第二次沟通见面会，会议主要内容为年审会计师出具初步审计意见后，与公司独立董事、审计委员会见面沟通审计过程中发现的问题。

4、2016 年 4 月 22 日，审计委员会召开 2016 年第四次会议，就续聘会计师事务所发表书面审核意见，同意将此议案提交公司董事会审议。

5、2016 年 4 月 25 日，审计委员会召开 2016 年第五次会议，审议 2016 年第一

季度年度报告，同意将 2016 年第一季度报告报送公司董事会审议。

6、2016 年 4 月 27 日，审计委员会召开了 2016 年第六次会议，审议《商赢环球股份有限公司董事会审计委员会 2015 年度履职情况报告》、《商赢环球股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案》及《商赢环球股份有限公司 2015 年度内部控制评价报告》，并审议了经审计的 2015 年度财务报告。

7、2016 年 8 月 24 日，审计委员会召开第七次会议，审议公司 2016 年半年度报告，同意将 2016 年半年度报告报送公司董事会审议。

8、2016 年 10 月 28 日，审计委员会召开第八次会议，审议公司 2016 年第三季度报告，同意将 2016 年第三季度报告报送公司董事会审议。

三、审计委员会 2016 年度主要工作情况

2016 年度，公司审计委员会严格遵守相关的法律法规，重点围绕公司年度审计相关工作、定期报告编制、内部控制规范实施情况等重点事项开展工作，在公司财务报告的编制和审议期间，公司审计委员会依法履行其职责，认真做好其本职工作，确保公司定期报告真实、准确和完整，为公司法人治理结构的完善和管理水平的提升奠定了坚实的基础。具体情况如下：

（一）监督和评估外部审计工作

中兴财光华会计事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）为公司董事会聘任的财务报告和内控报告的外部审计单位，具有证券期货从业的相关资格，并遵循 独立、客观、公正的职业准则，客观、真实的对公司财务状况、经营成果进行审计，能胜任公司委托的各项审计工作。鉴于上述原因，审计委员会提议公司续聘其为公司 2016 年度财务和内部控制审计机构，并提交公司董事会审议。同时，审计委员会积极协调公司管理层、财务部及相关职能部门与外部审计机构进行工作沟通，促进审计工作、内部控制建设等专业工作的有序有效展开。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，结合公司实际情况，认真审阅公司的内部审计工作计划，督促公司审计部严格按照审计计划执行；指导公司内部审计工作正常有序开展，并对内

部审计发现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司财务报告，认为：公司财务报告真实、完整、准确，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更、涉及重要会计判断的事项。

（四）评价内部控制的有效性

2016 年，公司在 2015 年度内部控制体系建设工作基础上，针对报告期内纳入合并范围的重要子公司进行内控制度的修订与完善，全面开展推广内部控制评价工作。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，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。我们认为，公司内部控制制度的设计是适当的，内部控制实际运作是有效的，符合中国证监会的有关上市公司治理规范的要求。

（五）关注关联交易事项的规范实施

报告期内，董事会审计委员会认真审议了《商赢环球股份有限公司关于对参股子公司增资暨关联交易的议案》。公司董事会审计委员会就上述关联交易事项涉及的交易背景、定价依据、交易方案等进行了提前了解，与公司管理层进行了沟通，同时在对相关资料审核后发表专业意见，为公司关联交易事项公允、合规提供有力保障。

四、总体评价

2016 年，公司董事会审计委员会严格按照《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《审计委员会年报工作规程》和《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，恪尽职守、积极有效的履行了审计委员会的职责。2017 年度，我们仍将继续发挥委员会的专业职能，切实有效地监督公司的外部审计，指导公司内部审计工作，促进公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告。

审计委员会委员： 陈惠岗 曹丹 朱玉明

商赢环球股份有限公司

2017 年 3 月 21 日