

# 莱绅通灵珠宝股份有限公司

## 董事会审计委员会 2017 年度履职报告

根据《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》、《上海证券交易所股票上市规则（2014年修订）》、《公司章程》等有关规定，作为莱绅通灵珠宝股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会成员，我们积极开展工作，认真履行职责，发挥了应有的作用，现就2017年度审计委员会履职情况作如下报告。

### 一、 审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由三名董事组成，分别为独立董事王怀芳先生、独立董事韩虎先生、董事蔺毅泽女士，委员中独立董事占比为三分之二，并由会计专业人士王怀芳先生（注册会计师、副教授、金融学博士）担任主任委员，符合相关法律法规的要求。

### 二、 审计委员会年度会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开了四次正式会议，具体情况如下：

| 会议届次  | 审议议案                    |
|-------|-------------------------|
| 二届10次 | 2016年度财务决算报告            |
|       | 2016年度董事会审计委员会履职报告      |
|       | 2017年度财务预算报告            |
|       | 关于2016年度内部控制评价报告的议案     |
| 二届11次 | 2017年第一季度报告             |
| 二届12次 | 关于2017年半年度报告及摘要的议案      |
|       | 关于2017年中期资本公积金转增股本预案的议案 |
| 二届13次 | 关于2017年第三季度报告           |

此外，审计委员会还在2016年度报告编制期间，以非正式会议的形式开展以下工作：

2017年2月3日，与年审会计师、独立董事、公司管理层、财务部等，就2016

年度财务报表审计计划、合并报表范围变化、关联交易等事项进行了沟通；

2017年3月2日，与年审会计师、独立董事、公司管理层、财务部等，就年度重要事项进行了沟通；

2017年3月10日，对2016年度审计报告初稿进行了审阅，与年审会计师、独立董事、公司管理层、财务部等，就年度内公司的主要经营情况、主要财务数据变动情况、资产减值情况等进行了详细沟通。

### **三、 审计委员会年度履职情况**

#### **（一）监督及评估外部审计机构工作**

公司董事会审计委员会对公司聘请的外部审计机构天衡会计师事务所（特殊普通合伙）在执行2016年度财务报告审计工作及内控审计工作的情况进行了监督和评价，就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了讨论与沟通，在审计期间未发现在审计中存在其他的重大事项。我们认为天衡会计师事务所（特殊普通合伙）在审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

公司董事会审计委员会对公司聘请的外部审计机构中天运会计师事务所（特殊普通合伙）在执行2017年半年度财务报告审计工作的情况进行了监督和评价，就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了讨论与沟通，在审计期间未发现在审计中存在其他的重大事项。我们认为中天运会计师事务所（特殊普通合伙）在审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

#### **（二）指导内部审计工作**

报告期内，审计委员会指导加强内部审计工作，提高内部审计工作的成效，未发现公司内部审计工作存在重大问题，认为内部审计工作能够有效运作。

#### **（三）审阅公司的财务报告并发表意见**

报告期内，我们认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是真实的、完整的和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报等情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

#### **（四）监督公司内部控制制度的建立和完善，评估内部控制的有效性**

公司的内部控制是根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等法规建立的，并在报告期内得到了进一步完善和健全，各项内部控制均得到了实施。

#### **（五）负责协调管理层、内部审计部门与外部审计机构之间的沟通**

报告期内，通过定期会议或其他沟通方式协调公司管理层、内部审计部门与外部审计机构及人员的沟通、交流，配合外部审计机构工作、合理利用外部审计工作成果，确保充分的审计范围，减少重复审计、提高审计效率、共享审计成果、降低审计成本，共同发挥监督功能。

### **四、 总体评价和建议**

2017年，我们根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》等相关规定，认真负责地履行了审计委员会的职责。

2018年，我们将更加恪尽职守，认真负责地履行各项职责，充分发挥审计委员会的监督职能，保持审计委员会履职的独立性、专业性和有效性，持续提升公司规范治理水平，维护公司和全体股东的权益。

莱绅通灵珠宝股份有限公司董事会审计委员会

2018年3月14日