

三江购物俱乐部股份有限公司

董事会审计委员会2017年度履职情况报告

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》、《公司章程》、《董事会审计委员会年报工作制度》和《独立董事年报工作制度》等的有关规定，2017年度，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，对公司外部审计机构工作进行切实有效的监督，对公司内部审计工作进行指导，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。现将公司审计委员会2017年度工作情况报告如下：

一、公司董事会审计委员会基本情况

三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会审计委员会报告期末由三名独立董事组成。2017年11月8日，公司第三届审计委员会完成换届，周夏飞、郑曙光先生任期届满不再继续担任公司审计委员会职务。第四届审计委员会由董望、吴建依、章勇敏三名独立董事组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事董望担任。

二、公司董事会审计委员会会议召开情况

2017年审计委员会共召开6次会议：

（一）2017年3月1日，第三届审计委员会第十三次会议，审议并通过了如下议案：

- 1、关于聘请公司2017年度财务审计及内部控制审计会计师事务所讨论；
- 2、审阅公司2016年度财务会计报表；
- 3、审查公司2016年度募集资金存放与使用情况及明细台账；
- 4、审计部2016年度工作报告及2017年主要工作方向。

（二）2017年3月27日，第三届审计委员会第十四次会议，审议并通过了如下议案：

- 1、经毕马威会计师事务所有限公司审计的2016年度财务会计报告及2016年年度报告；
- 2、《2016年度内部控制自我评价报告》。

（三）2017 年 4 月 5 日，第三届审计委员会第十五次会议，审阅讨论公司《2017 年第一季度财务会计报表》（未审计）的议案。

（四）2017 年 8 月 2 日，第三届审计委员会第十六次会议，审议并通过了提名俞晓丹为审计部负责人的议案。

（五）2017 年 10 月 11 日，第三届审计委员会第十七次会议，审阅讨论公司《2017 年第三季度财务会计报表》（未审计）的议案。

（六）2017 年 11 月 21 日，第四届审计委员会第一次会议，审阅讨论毕马威会计师事务所有限公司截至 2017 年 12 月 31 日止年度审计计划与策略的议案。

三、公司董事会审计委员会2017年度履职情况：

（一）审计委员会对外部审计机构工作情况的监督及评估

毕马威为公司聘任的审计机构，具有从事证券相关业务的资格，能较好地完成公司委托的各项工作，坚持独立、客观、公正的原则，本着严谨求实工作态度，遵守中国注册会计师审计准则及中国注册会计师职业道德守则，勤勉尽责地履行审计职责。

报告期内，毕马威与审计委员会就公司审计计划与策略等方面保持积极有效沟通，包括审计流程与方法、范围与涵盖对象、审计时间表、审计计划阶段所甄别的重大财务报表错报风险、审计拟重点关注的领域以及相应的审计方法、审计过程中发现问题、内部控制以及可继续优化企业运营和管理方面的建议等进行反馈。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会通过分析公司财务报表、内部自我评价报告及外部审计报告等资料，以及参加公司董事会会议和专门委员会会议等途径，掌握公司内部审计工作环境，要求并指导公司加强内部审计与日常督查。我们定期认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时对内部审计工作提出指导性意见，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，积极履行内部审计职责。我们审阅公司审计部提交的每季度及年度的内审工作报告，评估内审工作的结果，指导内审部门的有效运作。报告期内，公司内部审计力量进一步加强，内部审计深度与广度进一步提升，内部审计作用得到进一步发挥，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）对公司内部控制制度建设的监督和评估工作指导

1、审计委员会指导并督促审计部，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，组织开展公司2017年度的内部控制评价工作并出具评价报告，提交董事会审议通过后随年度报告一同对外披露。

2、报告期内继续开展完善治理工作，按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引推进公司内控体系建设，根据内外部环境变化，不断完善公司规范流程及内控手册。

3、督促审计机构毕马威按计划对公司内控进行审计，出具内部控制审计报告。根据内控审计报告，公司内部控制无重大与重要缺陷，内控有效。

四、总体评价

报告期内，我们按照《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》、《董事会审计委员会年报工作制度》和《独立董事年报工作制度》等相关规定，遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，尽职尽责，履行了审计委员会的相应职责。

董事会审计委员会：董望 章勇敏 吴建依

2018年4月12日