

国投中鲁果汁股份有限公司

董事会审计委员会 2013 年度履职报告

2013 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》、《公司章程》以及《公司审计委员会议事规则》等相关规定，认真履行职责，圆满完成了各项工作，现将履职情况总结报告如下：

一、审计委员会成员基本情况

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事及 1 名董事组成，委员会主任委员由具有会计专业资格的独立董事担任。

浦军：博士研究生学历，毕业于对外经济贸易大学财务管理专业，曾任对外经济贸易大学国际商学院讲师。现任对外经济贸易大学国际商学院副教授，中国会计协会财务成本分会理事，美国注册管理会计师协会董事会国际董事，对外经济贸易大学北京企业国际化经营基地研究员、中国企业国际化经营研究中心研究员，对外经济贸易大学国际商务汉语教学与资源开发基地副主任，现任公司独立董事、审计委员会主任委员。

陈伟忠：硕士学历，毕业于日本国立和歌山大学经济管理专业，曾任农业科技教育司处长，北京山丽庄润华农业科技开发有限公司总经理，农业部规划设计研究院农业发展与投资研究所副所长，现任农业部规划设计研究院农业发展与投资研究所所长，现任公司独立董事、审计委员会委员。

兰东：本科学历，毕业于山东广播电视大学经济管理干部专修科专业，曾任乳山市财政局住房中心副主任、计算机中心主任、预算科科长、局长助理、副局长，乳山市农业综合开发办公室主任。现任公司董事、审计委员会委员。

二、审计委员会 2013 年度主要工作

(一) 2012 年度审计沟通工作

2013 年 3 月 1 日，董事会审计委员会召开“2012 年年审第二次沟通会议”。会议就公司 2012 年年报财务报表审计、关联方资金占用审计、内控审计等事项听取汇报并进行深入沟通。会议听取了公司年审机构天职国际会计师事务所就公司 2012 年度审计工作的汇报，就审计策略、审计过程关注的重大事项以及商誉、利润构成等问题，进行探讨，就 2012 年公司财务报表数据反映出的公司未来经营可能遇到的风险及应对措施，进行了深入分析，对公司当前及未来销售策略提出指导、建议。

(二) 2013 年季报、年报审计沟通工作

2013 年 4 月、8 月、10 月，审计委员会分别对公司一季报、半年报、三季报进行例行审议。其中，根据公司 2013 年经营状况，就半年报发布预亏公告的相关问题与管理层进行沟通，对重点数据进行审核。

2013 年 10 月 24 日，董事会审计委员会召开事务所进场前沟通会。会议就 2013 年年度审计方案及相关事项进行了沟通。会议听取公司年审机构天职国际会计师事务所对 2013 年年度审

计方案、审计范围、重点关注对象等内容的汇报。根据公司 2013 年经营状况，审计委员会就审计方向和重点事项、审计费用、存货跌价准备等问题与事务所进行了沟通。

（三）其他工作情况

- 1、报告期内未发生提议召开董事会的情况；
- 2、报告期内未发生提议新聘任或解聘会计师事务所的情况；
- 3、报告期内未发生独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

三、报告结论及总体评价

1、董事会审计委员会对公司内部控制制度及执行情况、重要会计政策及财务状况和经营情况进行了审查，督促和指导了公司内部审计部门对公司财务管理运行情况进行了定期和不定期的检查和评估。董事会审计委员会认为：2013 年公司已经建立起较为完整合理的内控制度体系，不存在重大缺陷。

2、在外部审计机构出具初步审计意见后，董事会审计委员会审阅了公司财务会计报告，并与外部审计机构进行了深入的沟通交流，董事会审计委员会认为：天职国际会计师事务所执行的财务审计工作符合中国注册会计师审计准则的要求。

3、公司 2013 年度的财务会计报告符合国家颁布的企业会计准则的规定，在所有重大方面均真实地反映了公司 2013 年度的经营成果和报告期末的财务状况。

国投中鲁果汁股份有限公司

董事会审计委员会

二〇一四年三月二十六日