

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司第六届董事会 审计委员会 2014 年度履职情况汇总报告

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》和《公司章程》、《公司董事会专门委员会实施细则》等有关规定，作为福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司第六届董事会审计委员会成员，现对 2014 年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会 2014 年度会议召开情况

报告期内，审计委员会严格依照《公司章程》、《董事会专门委员会实施细则》和《审计委员会年报审议工作规程》及其他有关规定，本着勤勉尽责的原则，积极履行职责。2014 年度审计委员会共召开了 6 次会议，具体如下：

1、2014 年 1 月 22 日召开了第六届董事会审计委员会 2014 年第一次会议，会议议题为：审计委员会与会计师就公司 2013 年年度报告初步审计意见进行第一次沟通会议；

2、2014 年 1 月 22 日召开了第六届董事会审计委员会 2014 年第二次会议，会议审议通过了《公司内部控制自查报告》、《公司审计部 2014 年审计工作计划书》《福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司财务审计报告》和《内控评价手册修订情况表》。

3、2014 年 3 月 23 日召开了第六届董事会审计委员会 2014 年第三次会议，会议议题为：审计委员会与会计师就公司 2013 年年度报告初步审计意见的进一步沟通会；

4、2014 年 3 月 24 日召开了第六届董事会审计委员会 2014 年第四次会议，会议审议通过了《公司 2013 年度财务会计审计报告》；《审计委员会关于致同会计师事务所（特殊普通合伙）2013 年度审计工作的总结报告》；《关于确定公司审计机构 2013

年度报酬的预案》;《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度财务报告审计机构的预案》;《审计委员会关于 2013 年度履职情况汇总报告》和《关于预计 2014 年度日常关联交易情况的议案》并出具了审核意见;

5、2014 年 5 月 26 日召开了第六届董事会审计委员会 2014 年第五次会议,会议审议通过了《关于增加预计 2014 年度日常关联交易情况的议案》并出具了审核意见;

6、2014 年 12 月 30 日召开了第六届董事会审计委员会 2014 年第六次会议,会议审议通过了《关于北京燕京啤酒股份有限公司将其子公司福建燕京啤酒有限公司继续委托本公司管理的议案》并出具了审核意见。

二、审计委员会 2014 年度主要工作内容情况

根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定及《董事会专门委员会实施细则》,公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则,履行了以下职责:

1、监督及评估外部审计机构工作

(1) 评估外部审计机构的独立性和专业性

公司聘请致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司外部审计机构。在为公司提供审计服务工作中,恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,较好地完成了公司委托的各项工作。

(2) 向董事会提出聘请或更换外部审计机构的建议

鉴于上述原因,经审计委员会审议表决后,决定向公司董事会提议继续聘请致同会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2015 年度财务报告和内控报告审计机构。

(3) 审核外部审计机构的审计费用

经审核,公司实际支付致同会计师事务所(特殊普通合伙)的审计费用与公司所披露的审计费用情况相符。

(4) 与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项。

报告期内，我们与致同会计师事务所（特殊普通合伙）就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，在审计过程中未发现存在其他的重大事项。

(5) 监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

我们认为致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

2、指导内部审计工作

报告期内，我们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，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

3、审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是真实的、完整的和准确的。公司不存在与财务报告相关的欺诈、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。

4、评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的有关规定要求，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度。报告期，公司严格执行各项法律法规、《公司章程》及内部控制制度等，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，我们认为公司的内部控制及公司实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的相关要求。

5、协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，为使公司管理层、审计部及相关部门与会计师事务所进行充分有效的沟通，我们在听取了双方意见后，积极进行了相关协调工作，促使审计相关工作的顺利开展。

三、总体评价

报告期内，我们依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司制定的《公司董事会专门委员会实施细则》等的相关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的相应职责。

福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司

审 计 委 员 会

二〇一五年四月三日