

国泰君安证券股份有限公司

董事会审计委员会 2015 年度履职情况报告

根据中国证监会《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》、《国泰君安证券股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）和《国泰君安证券股份有限公司董事会审计委员会工作规则》（以下简称“《审计委员会工作规则》”）的规定，报告期内，国泰君安证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，切实有效地开展工作，现就 2015 年度的履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会的基本情况

截至本报告期末，公司董事会审计委员会人数为 5 人，具体组成人员为：陈国钢、周磊、王勇健、凌涛、靳庆军，其中陈国钢先生为主任委员，周磊先生、凌涛先生于 2015 年度增补为委员。董事会审计委员会委员中 3 人为公司独立董事，占该委员会人数的大多数，审计委员会成员中包括 1 名会计专业的独立董事，符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

二、董事会审计委员会会议的召开情况

2015 年度，公司共召开董事会审计委员会会议 3 次，其中：2 次为现场会议，1 次为通讯表决。具体情况参见下表：

董事会审计委员会 2015 年度会议情况表

序号	届次	时间	会议主要内容
1	第四届第五次	2015年3月20日	听取了2014年度审计情况的汇报，听取了2014年度公司决算及预算执行情况的报告、2015年度公司财务收支预算情况的报告及2014年度内部审计情况的汇报；审议了公司2014年度审计报告、2014年度内部控制评价报告、2014年度公司利润分配方案和关于公司续聘会计师事务所的议案
2	第四届第六次	2015年8月21日	听取了国泰君安2015年度审计计划及上半年度审计工作的报告；审议了公司2015年半年度报告、公司2015年半年度利润分配预案、发行境内债务融资工具及资产支持证券可能涉及关联交易、审定公司关联方名单、预计2015年下半年日常关联交易、公司募集资金存放与实际使用情况专项报告、公司内部控制规范实施工作方案的议案。
3	第四届第七次	2015年10月27日	审议公司2015年第三季度报告

报告期内，审计委员会委员积极参加会议，认真审议会议文件，并结合各位委员的专业背景提出建议，积极指导公司改进相关工作。审计委员会委员出席会议情况如下：

委员姓名	应出席次数	实际出席次数
陈国钢	3	3
周磊	1	1
王勇健	3	2
凌涛	2	1
靳庆军	3	3

三、董事会审计委员会相关工作履职情况

（一）年报审计工作中的履职情况

2015年3月20日，第四届第五次董事会审计委员会听取了安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）关于国泰君安2014年度审计情况的汇报，认真审议了公司2014年度审计报告及各专项报告。审计委员会认为：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）在2014年度的年报审计工作中，严格按照中国企业会计准

则执行了有效的审计程序，发表的标准无保留审计意见是在充分、适当、有效的审计证据基础上作出的，审计结果公允的反映了公司在 2014 年末的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量等情况。董事会审计委员会对安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计意见无异议，同意提请公司董事会审议公司 2014 年度审计报告。

2015 年 8 月 21 日，第四届第六次董事会审计委员会听取了安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）关于对国泰君安 2015 年度审计计划及上半年度审计工作的报告，并就审计工作范围、2015 年年报审计的重点工作、事务所的专业审计团队配置、影响年报审计工作的关键因素等主要方面进行了深入的交流与沟通。

（二）监督及评估外部审计机构工作情况

2015 年 3 月 20 日，公司董事会审计委员会第四届第五次会议审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，同意续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度报告审计机构及相关预计审计费用等主要条款，并同意将该议案提交公司董事会审议。

2015 年 8 月 21 日，公司董事会审计委员会第四届第六次会议听取了安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）关于对国泰君安 2015 年度审计计划及上半年度审计工作的报告，会议就 2015 年度审计工作的范围、时间、人员、目标、重点等方面进行了深入的交流和讨论，并结合市场情况就审计工作中的主要风险点和关键事项进行了探讨。

审计委员会认为安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）在审计工作中体现了较强的专业胜任能力、勤勉尽职的履职能力，并较好的为公司提供了高质量的审计服务。

（三）对公司内部审计工作指导情况

报告期内，公司董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，评估公司内部制度设计的适当性，积极推动公司内部控制制度建设，并审查内控制度的科学性、合理性、有效性以及执行情况。督促并指导公司完成内部控制自我评价工作，审阅公司内部控制自我评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告，及时沟通发现的问题与改进方法，并根据对内部控制评价和审计的评估结果，督促公司相关部门进行改进。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格遵守《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》、《审计委员会工作规则》等有关规定，在监督及评估外部审计机构、指导内部审计工作等方面建言献策，依法合规、诚实守信、勤勉尽职地履行了法定职责。

国泰君安证券股份有限公司

董事会审计委员会

2016年4月23日