

苏州柯利达装饰股份有限公司

2014 年度董事会审计委员会履职报告

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》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作规则》的有关规定，柯利达董事会审计委员会就 2014 年度工作情况向董事会报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由三名成员组成，其中黄鹏、刘春林名为独立董事，成员的组成符合相关法律法规的规定。

二、审计委员会 2014 年度会议召开情况

公司董事会审计委员会 2014 年 12 月召开会议，审议通过了《关于 2014 年年度审计计划的工作报告》、《审计部 2015 年度工作计划》、《关于聘请致同会计师事务所作为公司 2014 年度审计机构的议案》。

三、审计委员会年度履职概况

1、财务报告审计工作

审计委员会根据监管要求及工作规程，切实履行了对公司财务报告的审阅工作，并对定期报告的编制提出了专业的意见和建议。我们认为，公司财务报表已经按照《企业会计准则》及其相关补充规定编制，在所有重大方面公允反映了公司的财务状况以及经营成果。

2014 年度，审计委员会对公司年报审计情况与年审注册会计师进行了必要的沟通，认真审阅了财务报告及相关资料，现就年度审计工作情况报告如下：

(1)、与会计师事务所协商确定 2014 年度审计工作的时间安排

审计委员会通过审计部与会计师事务所进行沟通协商，初步确定年审注册会计师的进场审计时间，与公司管理层沟通意见以及正式出具审计报告的时间。

(2)、审阅会计师事务所提供的审计计划

审计委员会通过与会计师事务所的沟通，审阅了公司的年报审计工作计划，对审计时间、人员安排、审计程序、审计策略以及重要性水平有较全面了解。

(3)、审计督促

年报审计工作中，审计委员会通过审计部对致同会计师事务所的审计工作进行了督促。在会计师进场前、审计中、审计完成后的三个时间段对会计师的工作进行了督

促，督促会计师根据计划按时完成审计任务。

（4）、与年审注册会计师见面会

会计事务所完成现场审计工作后，审计委员会以及独立董事与年审注册会计师进行了坦诚交流。年审注册会计师就审计工作情况向审计委员会作了汇报，对审计程序、审计策略以及审计发现的问题和进行调整的事项，向审计委员会委员作了详细说明，需要调整事项已经作了调整；审计委员会在听取注册会计师的介绍和答疑后，对年报审计情况有了更深入的了解，并认为注册会计师的审计工作程序到位，审计证据有力，审计轨迹清晰，审计结果符合公司的实际情况。

（5）、对审计报告的基本意见

致同会计师事务所对公司 2014 年度财务报表及其相关资料进行了审计，并以书面形式发表了标准无保留审计意见。

审计委员会认为，致同会计师事务所按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，审计结论是在获取了充分的、适当的审计证据基础之上发表的意见。

2、内部审计和内部控制工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，经审阅内部审计相关工作资料，未发现公司内部审计工作存在重大问题。在内部控制工作上，按照企业内部控制规范，对完善公司各级制度流程进行了指导，监督了内控计划的执行情况；监督审计部对公司各事业部业务流程作了梳理完善，全面监控业务申报审批流程合规性，降低经营风险。我们认为，公司已按照内控规范的要求，建立了内部控制制度和流程。

三、监督及评估外部审计机构工作

在本公司年报审计过程中，致同会计师事务所坚持以公允、客观的态度进行独立审计，认真履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务，按时完成了公司 2014 年年报审计工作。

（1）独立性评价：致同会计师事务所所有职员未在本公司任职并未获取除法定审计必要费用外的任何形式的经济利益；致同会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；致同会计师事务所对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。致同会计师事务所及其审计成员保持了形式上和实质上的双重独立，恪守了职业道德基本原则。

（2）专业能力评价：审计小组的组成人员完全具备实施本次审计工作的专业知

识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

(3) 审计程序评价：致同会计师事务所在本次审计工作中实施的审计程序恰当、合理，有效地对公司财务报表及其编制进行了风险评估，客观地对公司会计政策选择和会计估计行为进行了评价。

我们提议聘任致同会计师事务所作为公司 2015 年度外部审计机构。

四、总体评价

2014 年，公司董事会审计委员会充分发挥职能，恪尽职守，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》的相关规定，尽职尽责的履行审计委员会的职责。

2015 年，我们会本着谨慎、勤勉、忠实的原则，有效监督外部审计，健全和完善公司内部审计工作，促进公司不断完善内部控制体系，完成内控审计工作，充分维护公司及全体股东的共同利益。

特此报告。

苏州柯利达装饰股份有限公司
董事会审计委员会
2015 年 4 月 21 日