

湖北兴发化工集团股份有限公司

2013 年度审计委员会履职情况报告

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2012 年修订）、上海证券交易所《关于做好上市公司 2013 年年度报告工作的通知》的要求和公司《董事会审计委员会实施细则》，公司董事会审计委员会对 2013 年公司审计工作进行了全面的审查，现对董事会审计委员会的履职情况报告如下：

一、公司董事会审计委员会 2013 年召开情况

2013 年度，审计委员会共召开了 3 次会议，具体情况如下：

2013 年 1 月 3 日，召开了审计委员会 2013 年第一次会议。会议听取了公司关于 2013 年内部审计工作计划以及关于 2012 年年报审计工作安排的情况汇报，对 2012 年全年内部审计工作进行了充分肯定并提出意见，对 2012 年年报审计的人员安排、审计重点进行了沟通。审计委员会要求会计师事务所和公司审计过程中加强沟通，确保 2012 年度财务报表审计工作进行顺利。

2013 年 3 月 29 日，召开了审计委员会 2013 年第二次会议。会议听取了公司关于 2012 年度报告及其摘要的议案以及续聘 2013 年度审计机构及其报酬的议案。会议认为公司 2012 年报及摘要在所有重大方面公允反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年的生产经营成果和现金流量，会计政策运用恰当，会计估计合理，公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确，会议一致同意将 2012 年度报告及摘要提交董事会审议。会议还认为中勤万信会计师事务所依据《中国注册会计师独立审计准则》等法规和准则要求，对公司 2012 年 12 月 31 日的财务报告进行了审计，并出具了

标准无保留意见审计报告书，圆满完成 2012 年度审计工作，中勤万信会计师事务所为公司提供 2012 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，从会计专业角度维护公司与股东利益，会议建议续聘中勤万信会计师事务所为公司 2013 年度审计和内控审计机构，并一致同意将此议案提交董事会审议。

2013 年 7 月 20 日，召开了审计委员会 2013 年第三次会议，审议了公司关于 2013 年半年度报告及其摘要的议案。会议认为 2013 年半年度报告符合新会计准则的编制要求，真实、完整、公允地反映了公司 2013 年半年度经营成果和现金流量，会计政策运用恰当，会计估计合理，公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确。会议一致同意将 2013 年半年度提交董事会审议。

2013 年 12 月 24 日，召开了审计委员会 2013 年第四次会议，讨论了公司关于 2013 年报审计工作安排、2013 年内部审计工作总结及 2014 年内部审计工作安排等事宜。另外与会董事对公司 2014 年工作意见发表了各自的看法。

二、公司董事会审计委员会 2013 年度履职情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作

为做好公司 2012 年度财务审计监督工作，审计委员会认真督促年审注册会计师尽职尽责地进行审计，并与会计师事务所就审计范围、计划、方法等事项进行充分沟通，确保年审注册会计师如期出具审计报告。中勤万信会计师事务所在 2012 年度的审计工作中恪尽职守、勤勉尽责，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地履行了审计机构的责任与义务，审计委员会同意续聘该所为公司 2013 年度审计单位，并同意将该议案提交公司董事会审议。

(二) 指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审议了公司审计部 2012 年度工作总结及 2013 年度工作计划，并督促公司审计部严格按照审计计划执行。2013 年度公司审计部在董事会审计委员会的指导下完成了对公司及下属子公司的常规审计。经审阅相关审计报告，审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）评估内部控制的有效性

公司严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司实际情况，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司重点梳理与公司财务报告相关的业务流程，查找公司管理中存在的薄弱环节，收集整理公司内控规范风险控制矩阵中未涵盖的风险点，持续组织开展了内控规范更新优化及落地实施工作。股东大会、董事、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

审计委员会认真审阅了公司内部控制自我评价报告，未发现公司存在财务报告内部控制和非财务报告内部控制的重大或重要缺陷，因此审计委员会认为公司已经按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制，公司将于披露 2013 年年报同时披露公司《内部控制自我评价报告》。

三、总体评价

2013 年度，审计委员会充分发挥了审计监督作用，确保了足够的时间和精力完成相关工作，切实履行了审计委员会的责任和义务，有效监督了公司的审计工作，并对促进公司内部控制管理起到了积极的作用。