

黑龙江交通发展股份有限公司
董事会审计委员会 2013 年度履职情况报告

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》等相关法律、法规及《公司章程》、《审计委员会工作细则》的相关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责，现对审计委员会 2013 年度履职情况报告如下：

一、基本情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，主任委员由具有会计专业资格的独立董事担任。

2013 年 6 月 19 日，公司 2013 年第二次临时股东大会选举产生了公司第二届董事会，同日公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于董事会下设各专门委员会》的议案，公司第二届董事会审计委员会委员由第一届董事会审计委员会委员连任。

二、会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开了 3 次会议：

1. 2013 年 1 月 7 日，召开了审计委员会 2013 年第一次会议，与会委员在年审会计师进场前审阅了公司 2012 年度财务报表、《北京永拓会计师事务所关于公司 2012 年度审计计划》，同意北京永拓会计师事务所对公司 2012 年度财务报告审计。

2. 2013年2月4日，召开了审计委员会2013年第二次会议，与会委员审议了北京永拓会计师事务所《关于龙江交通2012年度审计需要沟通事项的汇报》。根据《审计委员会工作细则》的规定，与会会计师逐项讨论年报审计过程中需要重点关注的问题，督促年审会计师按约定时间完成年报审计工作。

3. 2013年2月28日，召开了审计委员会2013年第三次会议，审议通过了以下议案，并同意呈报公司董事会审议：

- (1) 2012年度财务报告；
- (2) 2012年度利润分配预案；
- (3) 2012年度内部控制自我评价报告；
- (4) 2013年度审计工作计划；
- (5) 关于续聘2013年度财务审计机构的议案；
- (6) 关于续聘2013年度内部控制审计机构的议案。

三、2013年度履职情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“永拓会计师”），具有从事证券相关业务的资格。公司审计委员会对永拓会计师的独立性和专业性进行了评估，认为永拓会计师能较好地完成公司委托的2012年度财务审计、内部控制审计工作。经第一届董事会审计委员会2013年第三次会议审议通过，同意续聘永拓会计师为公司2013年度财务审计机构和内

部控制审计机构。

报告期内，董事会审计委员会与永拓会计师就 2012 年年报审计的审计范围、审计计划等重点事项进行了充分的沟通和交流，督促永拓会计师按约定完成公司 2012 年度财务审计和内部控制审计工作。审计委员会认为，永拓会计师在年报审计期间勤勉尽责、遵循了独立、客观、公正的职业准则，并为公司完善财务管理等各项工作提供了支持和帮助。经审计委员会审核，公司 2012 年度支付永拓会计师的审计费用，与公司董事会审议和披露的情况相符。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会审阅通过了公司《2012 年度内部控制自我评价报告》、公司《2013 年度审计工作计划》。审计委员会与公司管理层保持沟通和交流，根据公司编制的《内部控制手册》指导公司梳理各项内部控制管理制度，完善内部控制流程，落实内部控制措施。督促公司对内部控制的有效性进行内部控制测试，促进公司有效落实《内部控制手册》，保证公司经营活动的有序开展，防范和控制风险。

（三）审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

审计委员会对公司 2012 年度财务报表进行了审阅，并与年审会计师进行了沟通和交流，及时解决年审过程中出现的问题，同意将 2012 年度财务报告提交公司董事会审议。

（四）评估内部控制的有效性

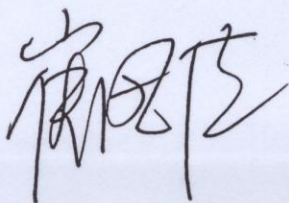
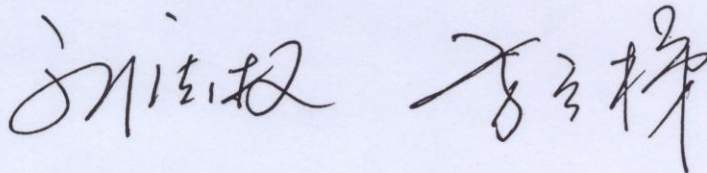
报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，合法经营、规范运作。编制了《内部控制手册》，根据经营情况梳理内控缺陷并及时整改，不断完善内部控制体系，规范各项内部控制流程。公司 2013 年内部控制运作情况符合证监会和交易所有关上市公司内部控制的基本要求。

(五)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，为保证公司内部审计部门及相关部门的与外部审计机构的有效沟通，审计委员会充分发挥作用，积极协调相关工作，顺利完成了 2012 年年报审计、2012 年度内部控制审计等相关工作。

四、总体评价

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《上海证券交易所上市公司审计委员会运作指引》以及《公司章程》、《审计委员会工作细则》的有关规定，恪尽职守、勤勉尽责，顺利完成了公司 2013 年度相关工作。2014 年，审计委员会将继续踏实做好各项工作，加强与公司管理层、内部审计部门和外部审计机构的沟通与交流；指导公司内部审计相关工作；监督公司内部控制有效性，为公司科学治理、规范运作、风险的防范与控制做出努力。

委员：



2014 年 4 月 11 日