

# 黄山旅游发展股份有限公司

## 董事会审计委员会 2014 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》等有关法律法规及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作条例》、《公司董事会审计委员会年报工作规程》等规定，黄山旅游发展股份有限公司（下称“公司”）董事会审计委员会在 2014 年度勤勉尽责，认真履职。现将公司审计委员会 2014 年度的履职情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

由于第五届董事会届满，公司于 2014 年 10 月召开临时股东大会并选举第六届董事会审计委员会成员。委员会由王焜、黄攸立、章锦河、王玉求和黄慧敏 5 名董事组成，其中，王焜、黄攸立、章锦河为独立董事，占审计委员会成员总数的 1/2 以上，由具备财务、会计专业经验的王焜担任审计委员会主任委员。

### 二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了 6 次会议：

1、2014 年 1 月 17 日，公司董事会审计委员会召开 2014 年度第一次会议，审议通过了《公司 2013 年度报告工作计划》、《会计事务所 2013 年度审计工作计划》、《内部审计部门 2013 年度工作情况汇报及 2014 年工作计划》。会议要求公司与年审会计师根据监管部门《关于做好 2013 年年报编制工作的通知》要求，做好公司 2013 年年度报告后续编制及审计工作。

2、2014 年 3 月 24 日，公司董事会审计委员会召开 2014 年度第二次会议，审议通过了《公司 2013 年年度报告及其摘要》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年度利润分配预案》、《关于聘任会计师事务所及支付相关报酬的议案》、《公司 2013 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2013 年度内部控制审计报告》、《关于签署关联交易协议》。

3、2014 年 4 月 24 日，公司董事会审计委员会召开 2014 年度第三次会议，

审议了《公司 2014 年第一季度报告》

4、2014 年 8 月 5 日，公司董事会审计委员会召开 2014 年度第四次会议，审议了《公司 2014 年半年度报告及摘要》，并发表了意见。

5、2014 年 8 月 31 日，公司董事会审计委员会召开 2014 年度第五次会议，审议了《关于公司非公开发行 A 股股票方案》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案》、《关于公司前次募集资金使用情况》、《关于非公开发行股票募集资金运用的可行性报告》、《关于解决公司房地产业务同业竞争的议案》，并发表意见。

6、2014 年 10 月 29 日，公司董事会审计委员会召开 2014 年度第六次会议，审议了《公司 2014 年第三季度报告》、《关于会计政策变更的议案》等议案，并发表了意见。

### **三、董事会审计委员会相关工作履职情况**

#### **1、2013 年年报审计工作中的履职情况**

在公司 2013 年年报审计工作中，审计委员会充分履行监督职能，在事前、事中、事后与公司聘请的财务审计机构华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）有限公司（以下简称“华普天健”）就审计工作进行充分沟通，并对审计报告进行了认真审核。审计委员会认为公司 2013 年年度报告的审计工作符合公司的审计安排，编制符合企业会计准则和相关规定要求，年度报告公允地反映了公司的经营及财务状况。

#### **2、监督及评估外部审计机构工作情况**

董事会审计委员会对华普天健执行 2013 年度财务报表审计工作情况进行了监督评价，在为公司提供审计服务工作中，华普天健严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，其工作成果客观公正，能够实事求是的发表相关审计意见，并建议公司董事会续聘“华普天健”为公司 2014 年度财务审计机构。

#### **3、对公司内部审计工作的监督指导情况**

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司审计部门编制的 2014 年度内

部审计计划，并按审计规范流程和计划对公司及下属各控股子公司的财务报告、资金活动、采购管理、工程项目、资产管理等方面进行内部审计监督，及时对内部审计出现的问题提出了指导性意见，提高了内部审计的工作成效，有效防范经营风险。

4、审核公司的财务信息及其披露报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司各阶段财务报告，认为公司财务报告是按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了公司财务状况以及公司经营成果。

#### 5、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、上海证券交易所所有规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、《公司章程》以及内部管理制度，股东大会、董事会、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。因此我们认为公司的内部控制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要求。

### 四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会依据《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《公司董事会审计委员会工作条例》、《公司董事会审计委员会年报工作规程》的相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的相应职责。

特此报告。

黄山旅游发展股份有限公司董事会审计委员会

2015年4月14日