新疆伊力特实业股份有限公司

第五届董事会审计委员会 2013 年度履职情况报告

根据中国证监会、上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》等相关法律法规以及公司《公司审计委员会年报工作规程》等有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，现将审计委员会 2013 年度的履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会委员的基本情况

公司第五届董事会审计委员会由 3 名独立董事及 2 名董事组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事宋岩担任。

宋岩：女，48 岁，党员，武汉理工大学管理学院金融工商管理硕士，注册会计师(证券相关业务注师)、注册资产评估师、注册税务师、高级会计师，现任中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、副主任会计师。目前兼职非上市公司新疆博湖苇业股份有限公司独立董事。近年来，主要负责新疆多家上市公司和拟上市公司的审计工作，敬业精神强，专业功底深厚，审计工作经验丰富。

马洁：男，52 岁，党员，教授，博士生导师，现任新疆财经大学 MBA 学院院长、全国 MBA 教育指导委员会委员、新疆维吾尔自治区咨询业联合会会长、上海财经大学博士生导师。目前兼任新疆北新路桥集团股份有限公司独立董事及拟上市公司新疆天顺供应链股份有限公司独立董事、新疆亚中机电销售租赁股份有限公司独立董事及非上市公司新疆沙湾农村商业银行股份有限公司独立董事。作为新疆工商管理教育的学科带头人，马洁博士先后完成多项国家和自治区社科基金研究项目，并完成大量企业咨询项目，同时马洁博士也担任国内多所院校《EMBA 和 MBA 战略和人力资源》课程主讲教师。近年来马洁博士先后获得“全国 MBA 教育突出贡献奖”、“自治区教育系统优秀共产党员”等荣誉称号。

夏军民：男，44 岁，党员，本科学历，注册会计师、注册资产评估师，目前任新疆方夏有限责任会计师事务所任主任会计师，曾任职于新疆正业会计师事务所阿勒泰金诚会计师事务所任综合部主任。长期从事会计和审计工作，始终恪守良好职

业道德，牢记执业服务理念。所在事务所连续三年获得“天山区优秀党支部”、“优秀工会”称号，本人也曾被评为“自治区先进会计工作者”、“天山区十佳青年创业之星”、“支持工会好领导”荣誉称号。

安涛：男，49岁，党员，研究生学历，高级经济师，现任新疆生产建设兵团投资有限责任公司董事长、党委书记。

白炳辉：男，57岁，党员，大专学历，现任伊犁糖烟酒有限责任公司董事长。

二、公司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三次会议，会议召开情况如下：

1、2014年2月20日，召开了年审计计划会，会议主要内容是对年审工作的计划安排和审阅公司2013年度财务报表。

2、2014年3月21日，召开了与年审会计师的沟通会，会议主要内容是年审会计师出具初步审计意见后，与公司独立董事、审计委员会见面沟通审计过程中发现的问题。

3、2014年4月18日，召开审议审计报告的会议。

三、公司董事会审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司董事会聘用的审计机构，其具有从事证券相关业务的资格。9年来，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）一直在为公司提供审计服务，无论从业务、人员衔接上还是从合作的紧密程度上来说，该所都给予公司极大的支持与帮助，服务质量也一直较好。业务方面，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）始终坚持独立审计准则，严格遵守职业道德规范，审计人员工作认真、严谨、谨慎，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。沟通方面，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）派出的审计人员都能及时、准确的向审计委员会说明审计过程中每个阶段遇到的各种问题，委员们与审计人员的沟通渠道畅通，内容详实，通过沟通一方面委员们能全面掌握公司年度内公司发生的重大事项、重点问题，另一方面委员们通过专业的分析及判断向会计师、向管理层提出相关的建议，从而监督及评估外部审计机构工作，同时通过完善和补充能及时满足审计委员会对报告的阅读审定，同时也督促公司更加规范

的运行。报告期，外部审计机构能较好的完成公司委托的各项工作。经审计委员会审议表决后，决定向公司董事会提议 2014 年度继续聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的审计机构。

（二）2013 年年报审计工作中的履职情况

2013 年，公司审计委员会结合公司的实际情况，有效的开展了各项工作，充分履行了监督检查职能，年报期间切实维护了审计的独立性。具体如下：

1、审计委员会运用其专业优势，对内控审计机构测试期间遇到的问题与年审机构进行详细的沟通，对就存在的可能影响财务报告真实、准确、完整的各方面问题进行了充分的讨论，意见取得了各方的认同。同时在公司实地考察期间，我们听取了公司内审部门的汇报，提出要求公司除年度测试外，还应该进行半年度测试的建议，积极推动公司执行，同时在年报审计期间阶段性听取汇报，直至问题全部得到解决。

2、年报审计阶段，审计委员会与审计机构进行事前沟通，确定 2013 年度财务报告的审计安排、审计计划、审计重点。审阅了公司提交的未经审计的 2013 年度财务报表，认为公司提供的 2013 年度财务报表严格按照企业会计准则进行编制，未发现存在重大错误和遗漏。审计过程中，通过见面、电话等方式加强了与会计师的沟通，并书面发函督促会计师按照约定期限提交审计报告，听取了年审会计师的工作进展、重点方面的审计情况以及和管理层的沟通情况，审计委员会还根据年审会计师的审计结果制定出 2014 年的工作计划。年报期间，审计委员会委员还到公司进行了实地考察，听取了公司总经理、财务总监对公司财务状况及经营成果的汇报，听取了内审机构对内控测试并进行自我评价的过程，审阅了内控自我评价报告。

3、财务报告审计机构对公司 2013 年度财务报告出具了标准无保留意见结论的审计报告，审计委员会审阅后认为经年审会计师审计后的公司 2013 年度财务报告是按照现行企业会计准则的要求编制的，财务报告真实、完整、准确，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及会计估计变更、涉及重大会计判断的事项，在所有重大方面真实反映了公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度经营成果和现金流量情况，不存在导致无法出具标准无保留意见审计报告的事项，可以提交公司董事会审议。

4、财务报告内部控制审计机构对公司 2013 年度内控运行情况进行了鉴证，并出具了标准无保留意见结论的鉴证报告，审计委员会审阅后认为经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的公司 2013 年度内部控制体系是按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》建立并有效实施的，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，可以提交公司董事会审议。

（三）指导内部审计工作

审计委员会认真审阅了公司年度内部审计工作计划，并认可计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，且对内部审计的相关工作提出指导性意见，经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

审计委员会运用其专业优势，对内控审计机构测试期间遇到的问题与年审机构进行详细的沟通，对就存在的可能影响财务报告真实、准确、完整的各方面问题进行了充分的讨论，意见取得了各方的认同。同时在公司实地考察期间，委员们听取了公司内审部门的汇报，提出要求公司除年度测试外，还应该进行半年度测试的建议，积极推动公司执行，同时在年报审计期间阶段性听取汇报，直至问题全部得到解决。

（四）审阅公司的财务报表并对其发表意见

审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为经年审会计师审计后的公司 2013 年度财务报告是按照现行企业会计准则的要求编制的，财务报告真实、完整、准确，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及会计估计变更、涉及重大会计判断的事项，在所有重大方面真实反映了公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度经营成果和现金流量情况，不存在导致无法出具标准无保留意见审计报告的事项，可以提交公司董事会审议。

（五）评价内部控制的有效性

2009 年，公司开始以白酒生产和销售为主的内控体系建设工作，2010 年完成项目建设并下发手册，随后公司逐步完成了下属控股子公司的内控体系建设工作，实现了原有公司的全覆盖。报告期，公司启动对内控体系运行情况的摸底调查，制订了对新设的控股子公司进行内控体系建设的计划，并据此修订并完善公司原有的

内控体系，制订 2014 版手册，目前此项工作正在积极实施当中。除此之外，从 2010 年年报开始，公司每年对内控体系的运行情况进行自我评价，并出具内部控制自我评价报告。报告期，公司继续聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内控审计机构，对公司内控体系的运行情况进行鉴证，并出具鉴证意见。年报期间，委员会与内控审计部门就测试过程遇到的问题进行了详细的沟通，就存在的可能影响财务报告真实、准确、完整的各方面问题进行了充分的讨论，并征求了专家的意见，同时根据对方提出的意见，督促公司有关部门进行解决。

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。公司严格执行各项法律、法规和规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法利益。因此，公司的内部控制实际运行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。

多年来，通过审计委员会积极有效的工作，目前管理层、内审部门、外部审计机构在委员会的搭建下已经形成了良性的、畅通的、内容真实有效的沟通机制。一方面外部审计机构及时、完整的向审计委员会说明审计过程中每个阶段遇到的各种问题，促使委员们能积极参与到年度审计工作中来，提供专业的分析判断给予外部审计机构一定的技术支持，从而进一步监督及评估外部审计机构的工作；另一方面委员们汇集各方专家意见向管理层提出相关的建议，监督管理层执行，确保年度审计工作的顺利完成，通过完善和补充能及时满足审计委员会对报告的阅读审定，同时也督促公司更加规范的运行。

（七）审核公司重大的关联交易及资产处理事项，审核公司重大投资和对外担保事项

报告期，公司通过转让煤化工 51% 的股权，尽最大可能的减少了企业未来可能存在的风险，同时通过受让控股股东持有的伊犁晶莹玻璃厂的股权，从而消除了日常关联交易，很好的保护了中小股东的利益。在上述重大方案的拟定、讨论及推进过程中，审计委员会都能积极参与进来，献计献策，运用专业优势以及社会地位等方面的优势，帮助企业推动解决，取得了积极的进展，也使公司避免了更大的风险。

（八）检查公司会计政策、财务状况及财务报告程序，审核公司财务信息及其披露

由于公司外部审计机构为公司持续服务多年，相互沟通及监督机制有效，审计委员会能较为全面的掌握公司年度内发生的所有重大事项，也能提前参与到问题的讨论与解决过程中。为此，能够保证公司财务信息的真实、完整、准确，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及会计估计变更、涉及重大会计判断的事项，不存在导致无法出具标准无保留意见审计报告的事项。

四、总体评价

2013 年度，审计委员会勤勉尽责，认真履行了审计监督、指导职责。2014 年，将依据《董事会审计委员会运作指引》等相关法律法规以及公司《董事会专门委员会实施细则》、《公司审计委员会年报工作规程》等规定，继续尽职尽责的履行审计委员会职责。

新疆伊力特实业股份有限公司

董事会审计委员会

2014 年 4 月 27 日