

中外运空运发展股份有限公司

董事会审计委员会 2014 年度履职报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》、上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》及中外运空运发展股份有限公司《章程》、《董事会审计委员会实施细则》的有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极履行审计监督职责，现将公司董事会审计委员会 2014 年度履职情况报告如下：

一、基本情况

2014年度，公司第五届董事会审计委员会由独立董事宁亚平女士、任兴洲女士及董事高伟先生3名董事组成，其中主任委员由具有会计专业背景的独立董事宁亚平女士担任。

二、2014年度会议召开情况

2014年度，审计委员会共召开了4次正式会议，在无特殊情况下，全体委员均亲自出席了全部会议，具体会议情况如下：

（一）2014年3月24日，召开第五届董事会审计委员会第十次会议。审议通过了：1、公司2013年度报告；2、公司2013年度《内部控制自我评价报告》；3、公司2013年度《内部控制审计报告》；4、续聘德勤华永会计师事务所。

（二）2014年4月23日，召开第五届董事会审计委员会第十一次会议。审议通过了公司2014年度第一季度报告。

（三）2014年8月19日，召开第五届董事会审计委员会第十二次会议。审议通过了公司2014年半年度报告。

（五）2014年10月27日，召开第五届董事会审计委员会第十三次会议。审议通过了公司2014年第三季度报告。

其中，在年度报告编制及披露期间，审计委员会列席了“关于公司年报披露工作”的两次沟通会，会同独立董事、公司管理层与年审会计师事务所沟通了年审计划及审计过程中的主要问题和重大事项等。

三、2014 年度主要工作职责

（一）指导公司内部审计工作

2014 年度，审计委员会根据公司内部控制基本规范及外部监管的各项要求，将内部审计计划、内部控制制度的建立健全以及具体实施的有效性作为年度工作重点。审计委员会认真审阅了公司审计部门的内审工作计划，督促公司审计部严格按照计划落实执行，对内部审计出现的问题提出了指导性意见及建议。同时，审计委员会还审阅了公司审计部的工作小结，对公司审计部工作进行评价，未发现审计部在内部审计工作存在重大差错和重大问题。

（二）协调公司与外部审计机构的沟通工作

在公司2014年度报告编制与披露期间，审计委员会会同独立董事在年审会计师事务所进场前召开了“关于2014年报工作的一次沟通会”，就年度审计工作总体计划，审计范围、审计方法及其他重大事项与年审会计师进行了沟通。在年审会计师事务所出具初步审计意见后，审计委员会与独立董事召开了“关于2014年报工作的第二次沟通会”，就会计师事务所审计的基本情况、重大会计及内控问题、管理建议等事项与年审会计师进行了沟通。并在年度审计委员会上就年度财务报告、内控评价及审计报告及续聘会计师事务所等事项发表了意见。年度内，审计委员会积极协调公司管理层、内部审计部门及其他相关部门与外部审计机构的沟通工作，保证年度审计工作的顺利进行。

（三）监督及评估外部审计机构并提出续聘建议

2014年度，通过与公司年审会计师事务所的沟通了解，审计委员会认为：德勤华永会计师事务所具有从事证券相关业务的资格，具有独立、客观、公正的职业准则，能较好的完成公司委托的各项工作。德勤华永会计师事务所参与年审工作的相关人员具备所必须的专业知识及证书，在审计过程中，认真负责并保持了应有的关注及职业谨慎性，圆满的完成了年度审计工作。基于以上原因，公司审计委员会同意继续聘请德勤华永会计师事务所担任公司下一年度的审计工作。

（四）评估公司内部控制的有效性

2014 年度，董事会审计委员会按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，充分发挥审计委员会专业作用，督查公司落实相关要求，评估公司完成重大资产重组后内部控制制度设计的

适当性，强化对内控制度执行的监督，积极推动公司内部控制制度建设。

（四）审阅公司的财务报告并对其发表意见

2014年度，审计委员会听取了公司领导关于公司经营情况的汇报以及审计部关于公司内部审计工作开展的情况的汇报和审计工作的安排，认真审阅了公司季度、半年度及年度报告，重点关注了财务报告的重大会计和审计问题，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关欺诈、舞弊及重大错报行为，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（五）审议重大关联交易事项

2014年度，对于涉及公司重大关联交易事项，审计委员会提前与相关人员进行沟通了解，并对相关资料进行了审核并发表了专业性意见。

四、总体评价

2014年度，董事会审计委员会切实履行了监督指导职责，严格依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》等相关规定，充分利用专业知识，认真履职，在公司审计工作、内部控制管理等方面发挥作用。2015年，我们将继续勤勉尽职，遵守中国证监会、上海证券交易所的有关规定，切实履行好职权范围内的责任，维护公司及全体股东的合法权益。

特此报告。

中外运空运发展股份有限公司

董事会审计委员会

2015年3月