

福建龙马环卫装备股份有限公司董事会

审计委员会 2014 年度述职报告

2014 年，公司董事会审计委员会严格按照《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》和《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的有关规定，积极履行董事会赋予的职责，在公司年报审计、财务信息及其披露、内部审计、内部控制、会计师事务所聘任等方面勤勉尽责，现将审计委员会 2014 年度工作情况向董事会作如下报告：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由黄兴李先生、李钢先生、荣闽龙先生三名董事组成，其中黄兴李先生和李钢先生为独立董事，黄兴李先生为会计专业人士及审计委员会召集人。审计委员会各成员具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验。

二、审计委员会年度会议召开情况

2014 年，董事会审计委员会共召开了 6 次会议，全体委员亲自出席了全部会议。其中黄兴李先生于 2014 年 3 月 20 日担任公司第三届董事会独立董事并于 2014 年 3 月 24 日被选举为审计委员会委员并担任召集人，自其任职以来，董事会审计委员会共召开了 5 次会议，黄兴李亲自出席了全部会议。审计委员会年度会议具体情况如下：

序号	召开时间	会议届次	审议通过的议案
1	2014-2-25	第三届董事会审计委员会第三次会议	1、《关于审议公司最近三年（2011 年度、2012 年度、2013 年度）财务报告的议案》 2、《关于审议公司审计部 2013 年第四季度

			内部审计工作报告》 3、《关于审议公司 2013 年度利润分配方案的议案》
2	2014-3-31	第三届董事会 审计委员会第 四次会议	1、《关于审议公司 2013 年度财务决算方案的议案》 2、《关于审议公司 2014 年度财务预算方案的议案》 3、《关于审议续聘公司审计机构的议案》 4、《关于审议公司 2013 年度内部控制自我评价报告的议案》
3	2014-4-30	第三届董事会 审计委员会第 五次会议	1、《关于审议公司 2014 年第一季度财务报表的议案》 2、《关于审议审计部 2014 年第一季度内部审计工作报告的议案》
4	2014-7-15	第三届董事会 审计委员会第 六次会议	1、《关于审议最近三年及一期（2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年 1-6 月）财务报告的议案》 2、《关于审议审计部 2014 年第二季度内部审计工作报告的议案》
5	2014-10-20	第三届董事会 审计委员会第 七次会议	1、《关于审议公司 2014 年第三季度财务报表的议案》 2、《关于审议审计部 2014 年第三季度内部审计工作报告的议案》 3、《关于审议执行财政部 2014 年新颁布或修订的相关会计准则的议案》
6	2014-12-15	第三届董事会 审计委员会第 八次会议	《关于审议公司 2015 年度内部审计工作计划的议案》

三、董事会审计委员会相关工作履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

（1）评估外部审计机构的独立性和专业性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）为公司聘用的外部审计机构，具有从事证券相关业务的资格。从聘任以来恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的

完成了公司的委托，实事求是的发表相关审计意见。

（2）向董事会提出续聘公司外部审计机构的建议

鉴于上述原因，经审计委员会表决后，决定向公司董事会提议 2014 年度继续聘请天健为公司外部审计机构。

（3）审核外部审计机构的审计费用

经审核，公司实际支付天健 2014 年度审计费为 70 万元。

（4）与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项

2014 年，审计委员会与天健就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，明确其在财务报表审计工作中的相关责任，并在审查过程中未发现重大事项。

（5）监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

审计委员会认为天健在为公司审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则，出具的审计报告能够反映公司的财务状况及经营成果，出具的审计结论符合公司的实际情况。

2、指导内部审计工作

报告期内，认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

3、审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告符合《会计法》、《企业会计准则》的相关规定，真实、准确、

完整，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。

4、评估内部控制的有效性

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，审计委员会指导公司内部审计开展内控自我评价工作，落实相关制度规范的要求，强化对内控制度的监督检查。公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营管理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此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。

5、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，为更好的使管理层、内部审计部门及相关部门与天健进行充分有效的沟通，我们在听取了双方的意见后，积极进行了相关协调工作。

四、总体评价

2014年，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《董事会审计委员会实施细则》等相关规定，公司董事会审计委员会恪尽职守、运用自身会计及财务管理相关专业经验监督外部审计，指导内部审计和内部控制工作，维护审计的独立性，加强公司财务报告信息的真实性和可靠性，促进公司完善治理结构。

2015年，审计委员会将继续恪尽职守、勤勉尽责地履行职责，

进一步加强公司外部审计、内部审计、经营管理层之间的沟通，提高专业水平与决策能力，促进公司规范运作、稳健经营。

特此报告。