

唐山三友化工股份有限公司

董事会审计委员会 2014 年度工作报告

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》和《唐山三友化工股份有限公司章程》、《唐山三友化工股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规的规定，作为唐山三友化工股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会委员，本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责，现就2014年度工作情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第五届董事会审计委员会委员由崔宏先生、于得友先生、王春生先生、苏严先生、郑瑞志先生组成，其中崔宏先生、苏严先生、郑瑞志先生为独立董事，审计委员会主任委员由具有专业会计资格的崔宏先生担任。

2014年9月15日，公司对董事会审计委员会进行了换届选举。公司第六届董事会审计委员会由5名委员构成，分别为杨贵鹏先生、王春生先生、于得友先生、苏严先生、郑瑞志先生，其中杨贵鹏先生、苏严先生、郑瑞志先生为独立董事，杨贵鹏先生为审计委员会主任。全体委员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和从业经验。

二、会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开会议4次，全体委员均亲自出席了全部会议。会议分别就公司提交的定期报告或相关事项进行了审议、

及时保持与公司内部审计机构和年审注册会计师沟通。并向公司董事会提出了审议意见。

三、主要工作情况

（一）积极参与公司定期报告的审议

2014年度，我们认真审阅了公司定期财务报告，同时关注公司按照企业会计准则变更公司相关会计政策的情况，认为公司财务报告均按照企业会计准则的规定编制，所载内容真实、准确、完整、公允地反映了公司的财务状况和经营情况。

（二）监督及评估外部审计机构工作

经公司 2013 年年度股东大会审议批准，公司聘请了中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜会计师事务所”）为公司的财务和内部控制审计机构。

在公司 2013 年年报审计和内控审计期间，我们与中喜会计师事务所就审计范围、审计计划和审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通。在相关审计过程中，未发现公司存在其他重大事项。

中喜会计师事务所在审计工作期间，能严格按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，勤勉尽责；始终遵循独立、客观、公正的职业准则，业务熟练、专业性强，具有较高的执业水平；出具的财务审计报告能真实、准确、及时、完整、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

鉴于中喜会计师事务所具有较好的职业道德，专业性强，较好地完成了公司委托的审计工作。我们建议公司董事会继续聘请中喜会计

师事务所为公司 2014 年度的财务审计机构和内部控制审计机构。

经与公司财务部门核实，公司 2014 年度支付给中喜会计师事务所财务审计费 100 万元、内部控制审计费 40 万元，报酬合理，与公司披露的审计费用相一致。

（三）指导公司内部审计工作

报告期内，我们加强与公司管理层、审计部的沟通，掌握公司最新动态。积极协调审计部、财务部与中喜会计师事务所之间的有效沟通，保证了公司信息的及时传递，提高了工作效率。

我们认真审阅了公司审计部年度工作报告和工作计划，对内部审计工作进行了评价，并对内部审计出的问题提出了指导性意见，关注相关问题的后续整改情况，认为公司审计部相关工作人员具备相关专业知识，工作认真负责，掌握公司动态，能较好地完成公司内部审计工作。

（四）对公司内部控制的有效性进行评价

报告期内，我们认真审阅了公司内部控制自我评价报告及有关的文件资料，我们认为公司已经根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他相关法律法规的要求，建立了有效的内控体系，公司的内部控制与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化对公司内部控制做了及时调整。公司对纳入评价范围的业务与事项均严格按照《公司内部控制管理手册》的要求得以有效执行，未发现公司存在重要缺陷和重大缺陷。

（五）关注公司关联交易事项的审核

2014 年度，我们对公司基于正常生产经营所需发生的日常关联交易及其他关联交易情况进行了详细的审核，我们认为相关交易的发生是必要的、有利的。关联交易协议的签订遵循了一般商业原则，交易定价公允、合理，充分体现了公平、自愿、等价、有偿的交易原则。关联交易的表决程序符合《公司法》等法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及公司股东利益的情形。

四、总结

报告期内，我们严格按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》和《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规的要求履职，及时了解公司的经营信息，全面关注公司的发展状况，充分利用专业知识，在公司财务管理、内部控制管理等方面建言献策，恪尽职守，充分发挥了审计委员会的监督作用，维护了审计的独立性，实现了董事会对管理层的有效监督，为公司董事会的科学决策及公司的规范运作起到了积极作用。

2015年，审计委员会将继续恪尽职守、规范履职，推动公司内控制度的持续优化，积极维护公司整体利益和全体股东合法权益，促进公司规范健康发展。

特此报告。

审计委员会委员：杨贵鹏、于得友、王春生、苏严、郑瑞志

2015 年 4 月 28 日