

广西桂东电力股份有限公司

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《关于做好上市公司 2014 年年度报告工作的通知》、《上市公司董事会审计委员会运作指引》和《公司审计委员会工作细则》、《公司审计委员会年报工作规程》等相关文件的规定，公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）成员勤勉尽职、认真履行职责，现将 2014 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会成员的基本情况

（一）第六届董事会审计委员会（2014 年 8 月当选）

公司第六届董事会审计委员会由张青、秦敏、李德庚、薛有冰、陶雄华等五名成员组成，其中张青为主任委员。

张青：研究生学历，高级经济师，注册税务师，注册会计师。现任本公司独立董事，苏州中普电子有限公司、广西启利新材料科技股份有限公司、湖北启利新材料科技有限公司董事，广西南宁海翔会计师事务所审计委员会召集人，广西中立信税务师事务所高级顾问，广西新未来信息产业股份有限公司副总裁。

秦敏：中共党员，经济学学士，在职研究生。现任本公司董事长、总裁兼财务负责人、党委书记，广西正润发展集团有限公司副董事长、党委副书记，钦州永盛石油化工有限公司、广西桂旭能源发展投资有限公司董事长，广西超超新材股份有限公司董事。

李德庚：中共党员，研究生，高级工程师。现任本公司董事，广西正润发展集团有限公司副总经理、董事、党委委员，梧州大酒店执行董事、法人代表，广西贺投房地产有限公司总经理。

薛有冰：研究生学历，中国注册律师。现任本公司独立董事，南宁仲裁委员会仲裁员，广西全德律师事务所工作首席合伙人、专职律师，广西数据协会法律委员会主任。

陶雄华：中共党员，经济学博士。现任本公司独立董事，中南财经政法大学教授、博士生导师。

（二）第五届董事会审计委员会（2014 年 8 月卸任）

公司第五届董事会审计委员会由潘同文、张燃组成，其中潘同文为主任委员。

二、审计委员会年度会议召开情况

报告期内，公司审计委员会共召开 5 次会议，其中第六届董事会审计委员会共召开 1 次会议，对公司会计政策变更等事项进行讨论和审议；第五届董事会审计委员会共召开 4 次会议，审议通过了大信会计师事务所 2013 年度审计工作总结、续聘会计师事务所、公司内部控制审计机构、转让吉光电子股权的关联交易、2014 年度日常关联交易事项等议案。

三、审计委员会年度主要工作情况

1、监督及评估外部审计机构工作

（1）审核外部审计机构的审计费用

经审核，公司实际支付大信会计师事务所 2014 年度审计费用 35 万元，与公司披露的审计费用情况相符。

（2）督促外部审计工作

审计委员会根据公司与大信会计师事务所协商确定的 2014 年度财务报告审计工作的时间安排，先后两次督促大信会计师事务所按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2013 年度报告。

（3）评估外部审计机构的独立性和专业性

公司审计委员会对公司聘请的外部审计机构大信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大信会计师事务所”)执行 2013 年度财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督，认为大信会计师事务所(特殊普通合伙)具有从事证券、期货相关业务的资格，在从事公司 2013 年度各项审计工作过程中勤勉尽责，恪守独立、客观、公正的原则，严格按照《中国注册会计师执业准则》的规定执行了审计工作，相关审计意见客观、公正。

（4）向董事会提出聘请或更换外部审计机构的建议

经审议，公司审计委员会建议续聘大信会计师事务所为公司 2014 年度审计机构及 2014 年度内部控制审计机构。

2、指导制度建设及内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审查了公司的财务、会计政策与实务及相关风险管理制度，审阅公司年度内部审计工作计划，督促公司内部审计部门严格执行公司《内部审计

工作条例》，严格审阅公司内部审计工作报告，对公司内部审计工作的结果进行评估，并对内部审计过程出现的问题提出指导性意见。

3、审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司历次财务报告，认为公司编制的财务报表基本反映了各报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量，报表的内容与格式符合新会计准则及中国证监会、上海证券交易所的各项规定，财务报告真实、完整、准确，不存在相关欺诈、舞弊行为及重大遗漏等情况。

4、审查公司内部监控和风险管理情况

公司按照《公司法》、《企业内部控制基本规范》及相关配套指引和证监会、上交所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和内部监控制度。报告期内，公司严格执行各项法律法规、公司《章程》及相关内部管理制度，公司股东大会、董事会、监事会、管理层规范运作，切实保障公司和股东的合法权益。审计委员会督促、指导公司编制完成了《公司 2013 年度内部控制评价报告》，并审阅了大信会计师事务所出具的《内部控制审计报告》，对公司内部控制评价和审计的结果进行了评估。我们认为，公司的内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范的要求，大信会计师事务所强调说明的是真实存在的，我们将对此高度重视，并提请董事会采取相应整改措施，维护公司股东利益。

5、外部协调工作

报告期内，公司审计委员会与大信会计师事务所就审计范围、审计计划及审计性质等相关事项进行了充分的讨论和沟通，同时，审计委员会督促公司内部审计、财务等相关部门根据年审注册会计师的意见，完善财务报表及财务报告，配合做好审计工作，同时，审计委员会积极协调公司管理层就在审计过程中遇到的问题与大信会计师事务所进行讨论、交流，确保公司管理层、内部审计及财务等相关部门与大信会计师事务所沟通顺畅。

6、报告期内，公司审计委员会还对转让吉光电子股权、公司日常关联交易、新增日常关联交易、会计政策变更等事宜进行了讨论和审议。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照《上市公司治理准则》、《上海证券交易所

所上市公司董事会审计委员会运作指引》、公司《章程》及《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》等相关规定，谨慎勤勉，充分发挥审查及监督职能，切实履行了董事会审计委员会的相关职责。

●公司董事会审计委员会委员签字：

张青 秦敏、李德庚、薛有冰、陶雄华

张青 秦敏 李德庚 薛有冰 陶雄华



广西桂东电力股份有限公司董事会审计委员会

2015年3月26日