

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



江蘇寧滬高速公路股份有限公司
JIANGSU EXPRESSWAY COMPANY LIMITED

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：00177)

海外監管公告
審計委員會 2013 年度履職情況報告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條規定作出。

茲載列本公司在上海證券交易所網站及中國報章刊登的公告。

特此公告。

承董事會命
姚永嘉
董事會秘書

中國•南京2014年3月24日

於本公告日期，公司董事為：

楊根林、張楊、陳祥輝、杜文毅、錢永祥、鄭張永珍、方鏗、張二震*、許長新*、高波*、陳冬華*

* 獨立非執行董事

審計委員會2013年度履職情況報告

根據《上海證券交易所上市公司董事會審計委員會運作指引》、《上市公司治理準則》、《上海證券交易所股票上市規則》、《公司章程》及公司《江蘇寧滬高速公路股份有限公司審計委員會工作細則》的有關規定，作為本公司現任審計委員會成員，現將2013年度工作情況向董事會作如下報告：

一. 審計委員的基本情況

寧滬高速第七屆董事會審計委員會由獨立董事陳冬華、張二震及公司董事杜文毅3名成員組成。

二. 審計委員會年度會議召開情況

審計委員會於2013年度共舉行6次會議，包括4次定期報告會議、1次就集團2013年度業績審計工作進場前召開的溝通會議以及審議公司物資採購審計實施辦法及公司工程項目全過程跟蹤審計實施方案，全體委員均有出席，並履行各項工作職責。

三. 審計委員會2013年度主要工作內容情況

委員會監督及評估外部審計機構工作，指導內部審計工作，評估內部控制的有效性，同時還負責檢討及監察集團的財務匯報質量和程序。委員會的具體工作包括：

- ◆ 審閱了2012年度財務報表以及2013年第一季度、半年度及第三季度未經審計之財務報表，並向董事會提出批准建議。
- ◆ 對公司與財務報告編製相關的內部控制制度、崗位設置、人員安排、培訓課程等進行檢討。委員會認為，公司報告期內在會計及財務匯報職能方面的資源和投入、員工資歷和經驗能夠滿足要求。
- ◆ 在2013年年度審計開始前，委員會委員及公司獨立董事已獲得公司提供的《年度財務報告編製及年審工作計劃》，以及審計師提供的年度審計計劃，並與審計師舉行了見面會，與其溝通審計工作小組的人員構成、本年度的風險分析、審計範圍、審計方法、審計重點以及年度審計時間表。

- ◆ 在2013年度審計開始前，委員會初步審閱了集團2013年度財務報表並出具了書面意見。委員會重點關注2013年度重大財務會計事項的處理方法，初步認可經理層的處理意見，認為本集團所採用的重要會計估計合理。
- ◆ 在審計師出具了初步審計意見後，審計委員會、獨立董事於2014年3月21日與審計師舉行了見面會。委員會再次審閱了集團2013年度財務報表，並與經理層及審計師就集團採納會計政策的適當性及會計估計的合理性進行了深入探討和溝通。委員會認為，集團2013年度採用的會計政策和會計估計符合會計準則的要求，所採用的重大會計政策適當，重大會計估計合理。
- ◆ 審閱了公司財務會計部提交的2013年度報告之內部審閱報告和相關審閱清單，從法定披露規則的遵循性、所披露信息的全面性和準確性等方面對2013年度報告進行審查，並對公司2013年度公司治理規則的遵循情況和公司治理報告披露的合規性進行了審查。
- ◆ 通過事先充分溝通、事中及時督促，審計師已按計劃完成了年度審計工作，於2014年3月14日提交了2013年度審計報告。基於上述工作及審計師的審計報告，委員會認為集團2013年度財務報表能夠真實、合理地反映集團2013年度的經營成果和截至2013年12月31日止的財務狀況，建議董事會予以批准。
- ◆ 負責協助董事會檢討集團的內部監控系統是否有效，有關檢討涵蓋了所有重要的監控方面，包括財務監控、運作監控、合規監控以及風險管理功能。委員會審閱了公司《江蘇寧滬高速公路股份有限公司2013年度內部控制評價報告》，協助董事會就集團內部控制的有效性做出獨立評價，以確保集團建立並執行適當的內部監控制度和程序。
- ◆ 委員會按照內部控制評價程序的要求，審議批准了公司《江蘇寧滬高速公路股份有限公司2013年度內部控制自我評價工作方案》及《江蘇寧滬高速公路股份有限公司2014年內部審計工作計劃》，並通過董事會秘書室的定期工作總結和匯報，了解公司內部控制建設和評價工作的具體進展，以及內部控制測試發現的主要缺陷及整改情況。其中，審計委員會對財務報表編製的內部控制流程測試底稿進行了重點審閱。

四. 關聯／關連交易控制和日常管理

根據上海證券交易所《上市公司關聯交易實施指引》以及香港聯交所上市規則的要求並經董事會批准，委員還承擔了公司關聯／關連交易控制和日常管理的相關職責。在了解公司關聯／關連交易識別和審批程序的基礎上，委員會於年內對公司的《關聯人／關連人清單》進行了審查。

五. 風險管理與反舞弊工作

年內，委員會繼續就集團之重大事項和管理水平的提升事宜及時向經理層提供專業意見，並持續提醒關注相關風險。

委員會自設立了獨立的舉報信箱以便及時獲取有關舞弊風險的信息，並在此基礎上與公司的紀律檢查職能部門達成合作備忘錄。2013年，委員會依託公司《反舞弊管理辦法》，對公司的反舞弊工作進行指導監督，就舞弊風險及其管理控制措施與審計師交換意見，了解審計師及公司審計部提出的內部控制建議以及經理層的反饋和整改情況，並覆核了經理層採用的重大會計政策和會計估計。基於上述工作，委員會認為公司防範舞弊風險的管理和控制是有效的。

六. 審計師工作評估及續聘

2013年度，公司聘請德勤華永會計師事務所(特殊普通合伙)簡稱「德勤華永」對年度財務報表和內部控制進行審計，並承擔國際審計師按照聯交所上市規則應盡的職責。

審計委員會根據公司的要求，在與經理層進行商討和評估後，對德勤華永2013年度的審計工作進行了總結。委員會認為，德勤華永在獨立客觀性、專業技術水平、財務信息披露審核的質量和效率、與經理層、審計委員會以及董事會的溝通效果等方面均表現良好，建議公司續聘德勤華永為本公司2014年度審計師，對年度財務報表和內部控制進行整合審計，並承擔國際審計師按照聯交所上市規則應盡的職責。

審計委員會

陳冬華、杜文毅、張二震

2014年3月21日