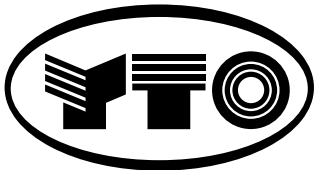


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



# 第一拖拉机股份有限公司\*

## FIRST TRACTOR COMPANY LIMITED

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份編號：0038)

### 海外監管公告

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條而作出。

以下為第一拖拉機股份有限公司於上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))所刊發之《第一拖拉機股份有限公司董事會審核委員會2013年度履職報告》。

承董事會命  
第一拖拉機股份有限公司  
于麗娜  
公司秘書

中國·洛陽

二零一四年三月二十七日

於本公告日期，本公司董事長為趙剡水先生；本公司副董事長為王二龍先生；其他董事會成員為：四位董事閆麟角先生、郭志強先生、劉繼國先生及吳勇先生；以及四位獨立非執行董事洪暹國先生、張秋生先生、邢敏先生及吳德龍先生。

\* 僅供識別

# 第一拖拉机股份有限公司董事会审核委员会

## 2013 年度履职报告

根据中国证券监督管理委员会《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》、上海证券交易所及香港联交所《上市规则》和《第一拖拉机股份有限公司章程》（以下简称“公司《章程》”）、《第一拖拉机股份有限公司董事会审核委员会工作细则》的有关规定，第一拖拉机股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会审核委员会全体委员，本着勤勉尽职的原则，报告期内积极履行审计监督职责。现就公司董事会审核委员会2013年度履职情况汇报如下：

### 一、审核委员会基本情况

公司第六届董事会审核委员会于2012年12月20日经公司第六届董事会第一次会议选举产生，委员会由3名委员组成，分别为独立非执行董事张秋生先生（担任审核委员会主席）、吴德龙先生及非执行董事闫麟角先生，其中，张秋生先生具有中国注册会计师资格。

### 二、审核委员会2013年度会议召开情况

公司第六届董事会审核委员会根据《上市公司治理准则》、公司《章程》、《董事会审核委员会工作细则》及其他有关规定开展工作，报告期内共召开审核委员会会议3次，具体如下：

1、于2013年2月1日以通讯方式召开了第六届董事会审核委员会2013年第一次会议，全体委员出席会议，会议审阅了：（1）公司2012年度业绩披露工作计划；（2）公司2012年度审计工作计划及相关安排，同时听取了公司2012年经营概况和审计工作进展情况。审核委员会认为公司2012年度业绩披露工作计划合理、会计师事务所审计工作安排合理、可行，并同意公司按照上述计划开展工作。

2、于2013年3月20日以通讯方式召开了第六届董事会审核委员会2013年第二次会议，全体委员出席会议，会议审议通过：（1）公司2012年度财务报告；（2）公司2012年度持续关联交易执行情况的报告；（3）公司内部控制自我评价报告；（4）公司聘任2013年度核数师及酬金事项。会议还听取了公司2012年度对外担保情况的报告。审核委员会对上述议案分别发表了意见，并对相关工作提出了改进意见和建议。

3、于2013年8月16日以通讯方式召开了第六届董事会审核委员会2013年第三次会议，全体委员出席会议，会议审议通过：（1）公司2013年半年度报告；（2）公司2013年上半年关联交易执行情况报告；（3）聘任公司2013年度内控审计机构。审核委员会对上述议案分别发表了意见，并同意将上述议案提交公司董事会审议。

### **三、审核委员会2013年度主要工作情况**

1、公司2012年年度财务报告审计工作。

在公司2012年年度财务报告审计过程中，按照中国证监会以

及公司上市地《上市规则》的规定和要求，结合公司《董事会审核委员会工作细则》的规定，审核委员会开展了如下工作：

(1) 确定审计计划。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）和天职香港会计师事务所有限公司（以下合并简称“天职国际”）分别为公司2012年度财务报表境内及境外审计机构。审核委员会了解了天职国际对审计工作安排和审计团队的配备情况，要求天职国际对于审计过程中重要会计政策变更、发现的重大事项等及时与审核委员会进行沟通，并确定了审计工作的具体时间安排。

(2) 评估外部审计机构的独立性和专业性。天职国际具有从事证券相关业务的资格，从聘任以来一直遵循独立、客观、公正的职业准则。天职国际选派了充足及具备合格的审计团队来保证项目的完成，参与年审的人员在审计过程中均能遵循独立、客观、公正的审计职业准则，保持了应有的关注和职业谨慎，能够胜任公司的审计工作。

审核委员会认为天职国际符合上市公司对审计机构的独立性和专业性的要求。

(3) 跟踪了解审计进程。在天职国际进场审计期间，审核委员会委员通过不定期约谈、电话连线审计项目经理等方式了解审计工作进度，并就审计过程中出现的问题及时与其沟通、磋商。

(4) 审议天职国际出具的公司审计报告及向管理层出具的《管理建议书》。天职国际按照审计工作计划出具了公司2012年度审计报告和《管理建议书》，审核委员会根据审计过程了解的

情况，结合公司管理层汇报的2012年度生产经营情况，审阅了公司2012年度审计报告，与天职国际进行充分沟通并确认审核委员会的意见已经在审计报告和《管理建议书》中予以反映，同意将公司审计后的年度财务报告提交公司董事会审议。

(5) 聘请2013年度外部审计机构。审核委员会根据天职国际对公司2012年度财务报告审计的组织安排及工作成果情况，并经对天职国际业务资质和专业水平的评估，建议公司继续聘任天职国际为公司2013年度境内外审计机构。

## 2、检讨公司2012年度内控的有效性及其2013年内控工作安排。

(1) 审核委员会了解了公司2012年度内控实施情况以及内控自我评价报告的编制过程，认为公司内部控制体系基本健全，各项内控制度得到了有效执行，公司的内控自我评价报告能够反映公司内控状况，同意提交公司董事会审议。同时审核委员会对公司内控检查过程中的指标测试工作提出指导性意见和建议。

(2) 聘任公司内控审计机构。根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定、《上市公司内部控制指引》、其他内部控制监管规则和相关规定的要求，结合天职国际对公司财务报表的审计工作质量，并充分考虑财务报告审计和内控审计关系的条件下，公司审核委员会同意聘任天职国际为公司2013年度内控审计机构并提交公司董事会审议。

## 3、监督公司关联交易实施情况

报告期内，公司审核委员会对公司2012年度和2013年上半年

的日常关联交易实施情况进行了审核,认为公司各项关联交易金额均未超过公司股东大会或董事会批准的上限金额,且均按照有关协议条款执行,公平合理,符合公司及全体股东的整体利益。

#### 四、总体评价

报告期内,公司第六届董事会审核委员会全体委员依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司制定的《董事会审核委员会工作细则》等的相关规定,恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的相应职责。

特此报告。

第一拖拉机股份有限公司  
董事会审核委员会

2014年3月26日