

黑龙江国中水务股份有限公司

2017 年度董事会审计委员会履职报告

根据上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》以及黑龙江国中水务股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责，现将 2017 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第六届董事会审计委员会由独立董事赵兰蕙（主任委员、具备会计和财务管理相关的专业经验）、独立董事李轶梵和董事尹峻 3 名委员组成。所有成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和商业经验，均符合上海证券交易所的规定及《公司章程》等制度的有关要求。

二、审计委员会会议召开情况

2017 年度，审计委员会共召开了 5 次工作会议。全体委员均亲自出席全部会议，并对相关会议决议、会议记录进行签字确认。具体情况如下：

序号	时间	届次	议案
1	2017/1/23	第六届董事会审计委员会第十四次会议	1、中准会计师关于 2016 年年报审计计划的汇报 2、审议 2016 年年度业绩预告
2	2017/3/8	第六届董事会审计委员会第十五次会议	1、听取中准会计师关于 2016 年度财务审计和内控审计工作情况汇报 2、听取财务部关于 2016 年度财务决算工作情况汇报，审议《2016 年度财务决算报告》 3、审议《2016 年度内部控制评价报告》 4、审议《2016 年度董事会审计委员会履职报告》 5、审议《关于建议续聘中准会计师事务所为公司 2017 年内控审计机构的议案》 6、审议《关于建议续聘中准会计师事务所为公司 2017 年财务审计机构的议案》
3	2017/4/27	第六届董事会审计委员会第十六次会议	审议《2017 年第一季度报告》
4	2017/8/28	第六届董事会审计委员会第十七次会议	审阅《2017 年半年度财务报表》

序号	时间	届次	议案
5	2017/10/26	第六届董事会审计委员会第十八次会议	1、《2017年第三季度报告》 2、关于预计负债调整的议案

三、审计委员会履行职责的情况

（一）审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司《2016年年度报告》、《2017年第一季度报告》、《2017年半年度报告》、《2017年三季度报告》的财务报告。我们认为，公司财务报告是按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了公司财务状况以及公司经营成果和现金流量，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为以及重大错报的可能性，不存在涉及重要会计判断、导致出具非标准无保留意见审计报告的事项。

（二）监督及评估外部审计机构工作

2017年度，公司将继续委托中准会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中准会计师”）为公司提供财务报表审计服务。年度报告之前一个月，我们与中准会计师就2017年年度审计工作的审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，在审计过程中未发现存在其他重大事项。公司向中准会计师支付的审计费用与公司所披露的情况相符。

我们认为，中准会计师能够较好地完成公司委托的各项业务，且具有从事证券相关业务的资格，在对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。鉴于此，我们同意向公司董事会提议续聘中准会计师继续为公司提供2018年审计服务。

（三）评估内部控制的有效性

报告期内，我们与中准会计师就内控审计工作的具体要求和 workflows 等事项进行了充分的讨论与沟通。我们认为，公司内部控制制度的设计是适当的，内部控制实际运作是有效的，符合中国证监会的有关上市公司治理规范的要求。

（四）关注会计处理事项的规范实施

报告期内，我们审议了《关于公司预计负债调整的议案》。我们对本次会计处理事项涉及的时间、背景、金额等进行了提前了解，与公司管理层及会计师进行了沟通，认为本次事项属于预计负债调整，采用未来适用法，为公司正确的会计处理提供了有力保障。

（五）协调管理层及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，我们采取多种渠道进行积极的协调工作，更好地使管理层及相关部门与中准会计师进行充分有效的沟通，以期高效地完成各项审计工作。

四、总体评价

报告期内，我们依据《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《董事会审计委员会工作细则》等的相关规定，勤勉尽责、恪尽职守地履行了董事会审计委员会的相应职责，在监督及评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、审阅公司财务报告并发表意见、评估内部控制有效性、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等方面发挥了应有的作用，保障了年度审计工作、内部审计和内部控制工作的有效进行，提高了公司财务信息披露的质量，促进了公司治理结构的进一步完善，对公司日常经营重大事项决策提供了专业支持，推动了公司整体规范治理水平的不断提升。

（本页以下无正文）

(本页无正文，为《2017年度董事会审计委员会履职报告》之签字页)

委员签名：



赵兰蘋



李轶梵



尹峻

签字日期：2018年3月28日

(本页无正文，为《2017年度董事会审计委员会履职报告》之签字页)

委员签名：

赵兰颖



李轶梵

尹峻

签字日期：2018年3月28日