

四川岷江水利电力股份有限公司

董事会审计委员会 2017 年度履职报告

尊敬的各位委员：

根据《公司法》《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》等法律、法规和《公司章程》《董事会审计委员会年报工作规程》的规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履行了审计监督职责。现将 2017 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由 3 名成员组成，由独立董事吉利女士、穆良平先生和董事涂心畅先生组成，其中吉利女士担任召集人，各委员的任职资格符合中国证监会、上海证券交易所及公司的相关规定。

二、审计委员会会议召开情况

2017 年度，董事会审计委员会针对公司的定期报告、续聘会计师事务所、财务审计、内控审计、内控手册修订等事项，通过现场及通讯方式召开了七次会议，具体情况如下：

（一）2016 年年度报告编制期间，审计委员会召开了两次年度报告审计沟通会，与会计师事务所就 2016 年度财务报告审计和内控审计的工作安排、审计进度及存在的问题等与会计师事务所进行了有效的沟通。

（二）审计委员会分别对 2017 年一季度报告、半年度报告和第

三季度报告召开会议进行了审议。

（三）2017 年 7 月 12 日，召开了第七届董事会审计委员会 2017 年第四次会议，审议通过了续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计、内控审计机构的议案。

（四）2017 年 12 月 26 日，召开了 2017 年董事会审计委员会定期（无管理层参加）会议，对公司 2017 年度重点审计事项进行了沟通并提出初步时间安排，同时，审计委员会与瑞华会计师事务所就财政部最新发布的“新审计报告准则”进行了沟通，明确了审计委员会在审计报告中应重点审阅及关注的事项。

三、审计委员会主要工作情况

（一）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、上海证券交易所相关规定及公司《审计委员会工作细则》的要求，本着勤勉尽责的原则，对公司 2016 年度报告、2017 年的第一季度报告、半年度报告和第三季度报告进行了事前审阅并提交公司董事会审议。在 2017 年报审计过程中，审计委员会对瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的工作进行了督促，并协调公司经营层与事务所（特殊普通合伙）进行充分有效的沟通和交流。

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司的财务报告真实、准确、完整，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报等情况。

（二）评估公司内部控制有效性

报告期内，董事会审计委员会委员认真指导和推动公司内部控制体系的实施、评估及监督工作。结合公司实际，对现行《内控手册》进行了修订，力求从内控设计上有效防范风险，同时，对梳理出的95项内控待整改问题，督促审计部进行了整改情况追踪反馈，确保了内部控制制度的落地和刚性执行。

审计委员会认为公司经营层运作规范、合理决策，切实保障了公司和股东的合法权益，符合中国证监会有关上市公司治理的规范要求。公司内部控制评价报告如实反映了公司内部控制情况，不存在内部控制重大缺陷及重要缺陷。

（三）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会认为公司聘请的审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在公司财务及内控等相关的审计工作中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，恪尽职守，遵循了独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了各项审计任务，出具的报告公正、客观、真实地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。

董事会审计委员会提议继续聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2017年度财务报告及内部控制的审计机构。

（四）指导公司内部审计工作

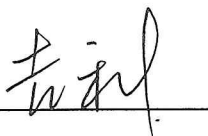
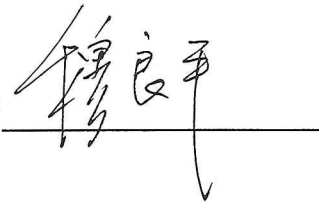
报告期内，我们认真听取了2017年度内部审计工作总结及公司2018年度内部审计工作计划，认为公司审计部能够结合自身业务特点和管理需求，紧密围绕公司生产经营管理及重点环节，较好发挥内部审计监督作用。审计委员会在认可2018年内审计划可行性的同时

督促公司审计部严格按照审计计划安排工作。我们对内部审计发现的问题提出了整改要求和指导性意见，报告期内未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

四、总体评价

报告期内，审计委员会依据《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《董事会审计委员会工作细则》《审计委员会年报工作规程》等相关规定，尽职尽责地履行了审计委员会的职责，充分发挥了各委员的专业知识与经验，为公司的董事会的经营决策提供了专业的意见及建议。今后，我们将继续提升审计委员会履职的独立性、专业性和有效性，强化对公司定期报告，财务审计，内部控制运行的监督，持续提升公司的治理水平。

审计委员会委员：

吉 利  穆良平 
涂心畅 