

# 福建龙净环保股份有限公司

## 2017 年董事会审计委员会履职报告

根据《上市公司治理准则》、《上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，现就公司董事会审计委员会 2017 年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第七、八届董事会审计委员会各由 3 名成员组成，其中独立董事 2 名，主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任。

### 二、审计委员会召开会议情况

报告期内，公司第七届董事会审计委员会共召开 5 次会议，第八届董事会审计委员会共召开 0 次会议。会议召开情况如下：

1、2017 年 2 月 6 日，审计委员会召开 2017 年第一次会议，会议对公司编制并拟提交致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司 2016 年度财务会计报表进行了审阅。

2、2017 年 4 月 14 日，审计委员会召开 2017 年第二次会议，会议对致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的本公司 2016 年度审计报告初稿进行了审阅。同意致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2016 年度审计报告初稿提交公司董事会审核和以此报告相关数据编制公司 2016 年年度报告，同时督促会计师事务所在约定的时间内提交正式审计报告。

3、2017 年 4 月 27 日，审计委员会召开 2016 年第三次会议，会议审议《2016 年度财务会计审计报告》、《关于会计师事务所从事 2016 年年度公司审计工作的总结评价报告》、《2016 年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为审计机构的议案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为内控审计机构的议案》、《关于实施第四期员工持股计划的议案》、《2016 年董事会审计委员会履职报告》、《2017 年第一季度报告》。

4、2017 年 8 月 18 日，审计委员会召开 2017 年第四次会议，会议对公司财务部门编制的 2017 年度半年度财务报表进行了审阅。

5、2017年10月26日，审计委员会召开2017年第五次会议，会议对公司财务部门编制的2017年度第三季度财务报表进行了审阅。

### 三、审计委员会履职情况

#### 1、审阅公司财务报告工作

报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行负责公司内、外部审计的沟通、监督、检查及年、半年、季报审核等工作职责。

(1) 在年报审计过程中，委员会按照中国证监会的有关要求，认真履行年报审核职责。具体履职情况：委员会与会计师事务所就公司2016年度审计问题进行了沟通，听取了会计师事务所的审计工作计划，商定了审计时间安排；审计委员会认真审阅了公司编制的2016年度会计报表，认为会计报表真实、恰当地反映了公司的财务现状和经营成果，同意提交年审注册会计师审计；会计师事务所进场审计后，委员会积极与年审注册会计师进行沟通，密切关注审计工作的有关情况，督促审计工作按质按期开展。会计师事务所出具初步审计意见后，委员会再次审阅公司财务会计报表，并出具书面意见，认为公司2016年度财务会计报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2016年的财务状况，同意以此初稿相关数据编制2016年年度报告。

(2) 每季度对公司财务部门编制财务报表进行认真审阅，审阅同意后提请公司相关部门以此报表数据编制公司季度报告并提供董事会审议。

#### 2、监督及评价外部审计机构工作

审计委员会对聘请的审计机构执行2016年度财务审计工作进行了监督和评价。认为：致同会计师事务所（特殊普通合伙）在公司2016年度审计工作过程中，遵循独立、客观、公正的职业准则，工作认真、尽职，较好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务。

#### 3、指导公司内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司2017年内部审计工作总结，督促公司内部审计工作得以有效执行，并对内部审计工作中出现的问题提出意见，提高公司内审的工作成效。

#### 4、评估内部控制的有效性

公司建立了较完整的公司治理结构和内控制度，保证公司内部控制系统完

整、有效，保证公司规范、安全、健康、平稳地运行。报告期内，公司严格遵守各项法律、法规、章程及内控制度，股东大会、董事会、监事会、经理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

#### 5、总体评价

报告期内，审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制建设，督促公司内控规范体系建设工作。指导公司内部审计并对上市公司建立健全内部控制体系提供支持，对外部审计进行监督和评估，并积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通，充分履行审计委员会的职责。

2018 年，审计委员会将恪尽职守，密切关注公司审计工作，不断健全和完善内部审计制度，充分发挥监督职能，切实维护公司与全体股东的共同利益。

**福建龙净环保股份有限公司**

**董事会审计委员会**

**2018 年 4 月 10 日**