

# 安徽皖江物流（集团）股份有限公司

## 2018 年度董事会审计委员会履职报告

作为安徽皖江物流（集团）股份有限公司（下称“公司”）董事会审计委员会成员，2018 年度我们根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》和《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作规程》等有关规定，本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，认真履行了审计监督职责，现将审计委员会 2018 年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

2017 年 4 月 6 日，公司召开第六届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第六届董事会专业委员会委员的议案》，会议选举独立董事陈矜女士、独立董事李晓新先生和董事马进华先生为公司第六届董事会审计委员会委员，其中主任委员由会计专业人士陈矜女士担任。

### 二、审计委员会年度会议召开情况

报告期内，公司审计委员会共召开了 6 次会议，全体委员均亲自出席了全部会议，具体如下：

（一）2018 年 1 月 10 日，召开了独立董事、审计委员会与年审会计师第一次见面会，会议主要内容为：年审会计师进场审计前，审阅公司提交审计的 2017 年度财务会计报表及说明；沟通、了解年度审计工作安排，制定详细、可行的审计工作计划，并提示年审会计师应重点关注的事项。

（二）2018 年 2 月 23 日，召开了独立董事、审计委员会与年审会计师第二次见面会，会议主要内容为：年审会计师出具初步审计意见后，再次审阅公司 2017 年度财务会计报表，关注审计过程中发现的问题，督促会计师事务所在规定时间内完成编制工作，同时对年审会计师独立性、专业能力、审计工作计划制定和执行、审计程序等进行了专业评价。

（三）2018 年 3 月 21 日，召开第六届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了《公司 2017 年度财务会计报告》、《关于天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度审计工作的总结报告》、《关于续聘财务及内部控制审计机构的意见》、

《公司 2017 年度财务决算报告和 2018 年度财务预算报告》、《公司 2017 年关联交易完成确认及预计 2018 年关联交易的议案》、《公司关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《公司关于与淮南矿业集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的议案》、《公司 2017 年度内部控制评价报告》、《关于淮南矿业集团财务有限公司通过风险评估的议案》等议题。

（四）2018 年 4 月 24 日，召开第六届董事会审计委员会第六次会议，会议审议通过了《公司 2018 年一季度报告全文及其正文》。

（五）2018 年 8 月 27 日，召开第六届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《公司 2018 年半年度报告全文及其摘要》。

（六）2018 年 10 月 24 日，召开第六届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了《公司 2018 年三季度报告全文及其正文》。

### **三、审计委员会 2018 年度主要工作内容**

#### **（一）监督及评估外部审计工作**

##### **1. 评估外部审计机构的独立性和专业性**

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“天健会计师事务所”）在为本公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，很好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务，按时完成了公司 2017 年度财务及内部控制审计工作。

独立性方面：天健会计师事务所从事本公司审计工作的所有职员未在本公司任职并未从公司获取除法定审计必要费用外的任何形式的经济利益；天健会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；天健会计师事务所对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。天健会计师事务所及所有审计成员保持了形式上和实质上的双重独立，恪守了职业道德基本原则。

专业性方面：天健会计师事务所从事本公司审计工作的审计小组成员完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

##### **2. 审核外部审计机构的审计费用及聘用条款**

经审核，公司实际支付给天健会计师事务所 2017 年年度报告审计费用为 150 万元，内部控制审计费用 35 万元，与公司所披露的审计费用情况相符。公司聘请

天健会计师事务所为本公司 2018 年度财务和内部控制审计机构，履行了必要的董事会及股东大会决策程序。

3. 与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项

报告期内，我们与天健会计师事务所就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，在审计期间未发现在审计中存在其他的重大事项。

4. 监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

我们认为天健会计师事务所在对本公司 2017 年度财务和内部控制审计期间，勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则。

(二) 监督及评估内部审计工作

报告期内，我们认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照内部审计计划执行，并对内部审计过程中出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作中存在重大问题的情况。

(三) 审核公司的财务信息及其披露

报告期内，我们认真审阅了公司的各期财务报告，认为公司财务报告是真实、准确和完整的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项；未发现存在明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范性的规定；未发现存在明显对报告期内公司财务状况和经营成果的影响，财务报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，公允地反映了公司财务状况和经营成果。同意将经年审会计师正式审计的公司财务会计报告提交董事会审议。

(四) 监督及评估公司的内部控制

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和财政部、证监会等国家五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》以及上海证券交易所有关规定，结合 2017 年度内部控制检查情况以及相关所属单位内部机构调整情况，组织修订完善了淮南矿业集团发电有限责任公司、淮矿电力燃料有限责任公司及淮沪煤电有限公司内部控制管理手册，进一步建立健全了公司内部控制规范体系，确保公司内部控制规范体系设计的科学性、有效性。同时，根据公司《内部控制实施管理办法》和《内部控制评价实施办法》等规定，成立了内部控制评价工作小组，坚持“全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益”原则，按照规定的评

价依据和方法，对公司及所属子（分）公司 2018 年度内部控制自我评价进行了专项检查，检查内容涵盖公司及所属单位的各种业务和事项。重点关注影响内部控制目标实现的高风险领域和风险点、重要的业务事项和关键控制环节以及重要业务单位。对评价和审计过程中发现的缺陷提出意见或建议，监督整改落实，并形成了内部控制评价报告。

天健会计师事务所审计了公司 2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。认为：公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司董事会审计委员会审阅了公司《2018 年度内部控制评价报告》和天健会计师事务所出具的《公司 2018 年度内部控制审计报告》，认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求，不存在重大、重要缺陷。

#### （五）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

报告期内，为更好的使管理层、内部审计部门及相关部门与天健会计师事务所审计人员进行充分有效的沟通，我们在听取了双方的意见后，积极进行了相关协调工作，确保按时、高质量完成相关审计工作。

#### （六）对公司关联交易事项的审核

报告期内，公司董事会审计委员根据相关规定，对公司关联交易事项均事先听取了公司的解释和说明，就公司提供的相关资料与公司进行了充分沟通，并召开审计委员会会议对关联交易事项进行了审核。我们认为公司开展关联交易事项，是基于生产经营活动实际需要，没有损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形，不会对公司当前及未来财务状况、经营成果产生重大影响，也不会对公司独立性造成影响。

### 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《公司董事会审计委员会工作制度》等相关规定，尽职尽责地履行了职责，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、协调内外部审计机构的沟通和内部控制有效性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。

2019 年，公司董事会审计委员会将根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》的相关要求，进一步强化监督职能，为公司董事会决策提供专业意见，全力维护公司和投资者的合法权益；竭尽所能促进公司健康稳定发展。

（此页无正文，为《安徽皖江物流（集团）股份有限公司 2018 年度董事会审计委员会履职报告》签字页）

委员签字：

陈矜（独立董事） 陈矜

李晓新（独立董事） 李晓新

马进华（董事） 马进华

安徽皖江物流（集团）股份有限公司董事会审计委员会

2019 年 3 月 21 日