

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告

根据《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》等有关法律法规及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会审计委员会年报工作规程》等规定，2018 年度公司董事会审计委员会勤勉尽责，积极开展工作，认真履行了审计监督职责，现将一年来履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由独立董事汪曦（主任委员，具有专业会计资格）、董事陈丽娟及独立董事姚毅3名成员组成。上述成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和经验，委员中独立董事所占比例超过1/2，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、审计委员会召开会议情况

2018年，审计委员会共召开了5次会议，全体委员均亲自出席，情况如下：

1、2018年3月15日，董事会审计委员会召开了2018年第一次会议，审阅了由财务审计机构出具初步审计意见的财务会计报表；

2、2018年3月26日，董事会审计委员会召开了2018年第二次会议，听取了管理层关于公司2017年度财务状况和经营成果的汇报、《审计部2017年度工作总结及2018年度工作计划》，审议通过了2017年度经审计的财务报告、《关于财务审计机构从事2017年公司审计工作的总结报告》、《关于聘请公司2018年度审计机构的议案》、《关于聘请公司2018年度内控审计机构的议案》、《关于公司2017年度损失核销的议案》、《关于公司2017年度计提减值准备的议案》；

3、2018年4月26日，董事会审计委员会召开了2018年第三次会议，审议通过了《公司2018年第一季度报告》；

4、2018年8月1日，董事会审计委员会召开了2018年第四次会议，审议通过了《公司2018年半年度报告》；

5、2018年10月24日，董事会审计委员会召开了2018年第五次会议，审议通过了《公司2018年第三季度报告》。

三、审计委员会工作履职情况

（一）跟踪、督导公司2017年度审计工作

董事会审计委员会对公司2017年度审计工作进行了全程跟踪和督导，主要包括：第一，在公司聘请的2017年度财务报告审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：天健）进场前，与会计师进行了详细沟通，确定了审计计划和具体工作安排；第二，在审阅了公司提供的会计师审计前的财务报表后，有针对性的对后续的审计工作提出了专业建议；第三，在年审工作的不同开展节点多次与会计师进行了交流；发出3次《审计督促函》，督促其按照计划出具审计报告；第四，与公司独立董事、会计师、公司管理层一起召开了现场专题会议，就2017年报相关事项进行了充分的沟通；第五，对天健出具的审计报告及公司财务报告进行审议并发表意见，同意将经天健审定的财务报告提交董事会审议；第六，对天健在2017年度审计过程中的执业表现和工作成果进行总结，形成了年审工作总结报告。

（二）监督及评估外部审计机构工作

董事会审计委员会对公司聘请的天健执行2017年度财务报表审计及内部控制审计工作的情况进行了监督与评价，认为天健具备为公司提供审计服务所需的独立性和审计业务资质，审计人员具有较高的业务素质和职业操守。在审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了公司的委托，能够实事求是的发表相关审计意见，真实、准确的反映了公司2017年的财务状况、经营成果以及内控情况。在此基础上，董事会审计委员会向董事会提出了续聘天健为2018年度财务审计机构及内部控制审计机构的建议。

（三）有效指导公司内部审计工作及内部控制工作

董事会审计委员会审阅了公司审计部提交的《2017年度审计工作总结及2018年度工作计划》，认为公司2017年度审计工作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，较好地发挥了内部审计监督作用。同时，认可公司2018年内部审计计划的可行性，督促公司审计部严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的个别问题提出了指导性意见。公司内部控制制度体系已经相对完善，董事会审计委员会也充分了解公司内部控制制度及内控体系的建立和运行情况，并及时掌握各项内控制度的执行、业务发展及重大项目的投资进度。

同时,董事会审计委员会进一步指导公司内部开展内控制度执行情况自查、自评,形成《内部控制评价报告》,会计师出具标准无保留意见,公司内部控制相关工作持续规范化。

四、总体评价

2018年,公司董事会审计委员会严格遵守证券监管部门、上海证券交易所的相关规范要求以及《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等有关规定,以自身专业水平和执业经验为坚持基础,围绕公司定期报告编制与披露、审计机构聘请、内部控制规范实施等重点领域充分履职,对公司日常经营重大事项决策提供专业支撑,有效推动了公司整体规范治理水平的不断提升。

2019年,公司董事会审计委员会将继续忠实、勤勉履行有关职责,强化公司内外审计机构及经营管理层的沟通交流,继续深入学习证券监督管理部门、上海证券交易所的有关规定和要求,充分发挥审计委员会的审查和监督职能,为公司内外部的各项审计工作起到良好的指导作用,更好地促进公司持续健康、规范发展。

董事会审计委员会:汪曦、陈丽娟、姚毅

签字:



二〇一九年三月二十二日