

# 国家电投集团远达环保股份有限公司

## 董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告

国家电投集团远达环保股份有限公司（下称“公司”）董事会审计委员会根据中国证监会、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》、《公司审计委员会年报工作规程》等规定，在 2018 年度勤勉尽责，积极开展工作，认真履行了职责。现对审计委员会 2018 年度的履职情况汇报如下：

### 一、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了 8 次会议：

（一）2018 年 1 月 26 日，公司董事会审计委员会召开第一次会议暨公司审计委员会与审计机构在 2017 年年报编制期间的第二次见面会，审议了公司 2017 年度财务快报。

（二）2018 年 3 月 14 日，公司董事会审计委员会召开第二次会议暨公司审计委员会与审计机构在 2017 年年报编制期间的第三次见面会，会议听取了审计机构对公司 2017 年年报审计及内部控制审计工作的总结汇报，审议了公司 2017 内部控制自我评价报告、公司 2017 年财务报告及内控审计报告、2018 年公司与关联方日常关联交易预计情况、2018 年度向金融机构借款情况等事项，并同意以上事项提交

董事会审议。

（三）2018年4月19日，公司董事会审计委员会召开第三次会议，审议了公司2018年第一季度报告，同意提交董事会审议。

（四）2018年6月6日，公司董事会审计委员会召开第四次会议，审议了关于全资子公司水务公司、特许经营公司共同投资建设贵州务正道1000kt/a氧化铝工程环保设施开展脱硫环保岛及综合智慧水岛特许经营的议案，同意提交董事会审议。

（五）2018年8月20日，公司董事会审计委员会召开第五次会议，审议了公司2018年半年度报告及摘要的议案，同意提交董事会审议。

（六）2018年10月23日，公司董事会审计委员会召开第六次会议，审议了公司2018年第三季度报告的议案，及关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计机构的议案，同意提交董事会审议。

（七）2017年12月6日，公司董事会审计委员会召开第七次会议，审议了公司关于增加2018年日常关联交易预计金额的议案，同意提交董事会审议。

（八）2018年12月12日，公司董事会审计委员会召开审计委员会第八次会议暨审计委员会与审计机构在2018年年报编制期间进行的第一次见面会，审计委员会审核

大信会计师事务所提交的 2018 年财务审计及内部控制审计工作方案，对工作方案提出建议意见，总体评价满意。

## 二、公司董事会审计委员会相关工作履职情况

2018 年度，审计委员会对公司 2017 年年度、2018 年季度、半年度财务报告，2018 年年度报告审计工作计划进行了审核、把关，以保证对外报出的财务报告质量。

### （一）2017 年年报审计工作中的履职情况

年度报告期间，审计委员会按照上海证券交易所《关于做好上市公司 2017 年年度报告工作的通知》等有关文件规定履行职责。在年报编制期间，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表快报，听取了公司管理层和财务负责人对年度经营情况的汇报，同意以此财务报表为基础开展 2017 年度的财务审计工作。同时要求公司聘请的年审会计师在审计过程中严格按照《中国注册会计师执业准则》的要求开展审计工作，并与委员会保持及时沟通。

大信会计师事务所对公司财务报告出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报告，经过审阅后认为，年审注册会计师初步审定的 2017 年年度财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，对重大事项的落实处理可靠，对重要会计、审计政策的把握恰当。同意将经年审会计师正式审计的公司 2017 年度财务会计报告提交董事会审议。

### （二）对公司日常关联交易审议情况

1. 董事会审计委员会对公司需提交董事会审议的公司 2018 年与关联方日常管理交易预计情况的议案及增加关联交易预计金额的议案进行了审议，认为 2018 年预计发生的关联交易业务及增加关联交易预计金额的议案系公司为提高在环保市场的市场份额和经济效益以及公司信息化建设而开展的正常生产经营活动，关联交易定价除脱硫、脱硝特许经营采取政府指导定价外，其余均通过公开市场竞争或参照公开市场价格协商获得，关联交易定价公允，不存在损害公司及其他非关联股东特别是中、小股东利益的情况。

### （三）审计委员会对重大关联交易的审议情况

1. 审计委员会对公司关于所属公司开展融资租赁业务形成关联交易暨担保的议案进行了审议。审计委员会认为：开展售后回租融资租赁业务，有利于丰富特许经营所属公司的融资渠道，提升资产的利用效率。公司按持股比例承担担保责任。议案内容合法有效，不存在损害公司及其他非关联股东特别是中、小股东利益的情况。

2. 审计委员会对全资子公司水务公司、特许经营公司共同投资建设贵州务正道 1000kt/a 氧化铝工程环保设施开展脱硫环保岛及综合智慧水岛特许经营的议案进行了审议。审计委员会认为：远达环保拟投资新建贵州务正道 1000kt/a 氧化铝工程环保设施开展脱硫环保岛及综合智慧水岛特许经营，有利于公司扩展特许经营业务规模，符合远达环保战

略发展方向，是公司在非电力领域环保设施运营的一次实践，有利于公司特许经营业务的拓展，特许经营期内项目的收费模式符合市场规律与项目的实际情况。议案内容合法有效，不存在损害公司及其他非关联股东特别是中、小股东利益的情况。

### （三）监督及评估外部审计机构工作情况

报告期内，董事会审计委员会对公司 2017 年度审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行了调查和评估，认为该机构在为公司提供的 2017 年度审计服务工作中，恪尽职守，勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的 2017 年度财务、内部控制审计工作。同意公司续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年财务及内部控制审计机构。

### （四）对公司内控制度建设的监督及评估工作指导情况

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制度建设，督促公司内控规范体系建设，组织相关人员结合公司实际情况，根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，汇总、整理公司内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，落实内控整改措施，完善了与公司管理模式相适应的内部控制体系。

### 三、对公司内部审计工作指导情况

报告期内，审计委员会认真审阅了公司 2017 年度内部

审计工作总结，及时督促公司 2017 年内部审计工作计划得以有效执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见；审阅了公司 2018 年度内部审计工作计划，要求审计机构按时按质完成内部审计工作，提高了公司内部审计的工作成效。

#### 四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》、《公司董事会审计委员会实施细则》等有关规定，勤勉尽责、恪尽职守，较好地履行了相关职责。

审计委员会委员：

徐克美、王彭果、陈来红、魏斌

国家电投集团远达环保股份有限公司

二〇一九年三月二十七日