中国电力建设股份有限公司
2018年度董事会审计与风险管理委员会述职报告

2018年，中国电力建设股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计与风险管理委员会按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《中国电力建设股份有限公司章程》、《中国电力建设股份有限公司董事会审计与风险管理委员会议事规则》等相关制度规定，本着维护全体股东利益的原则，认真履行董事会赋予的相关职责，勤勉尽责，依照既定程序，在审查公司财务状况、内部审计、会计师事务所聘任、关联方交易、以及加强公司内控体系建设和风险管理方面发挥了有效的决策咨询作用。2018年度累计召开审计与风险管理委员会8次会议。其中：现场方式召开4次，通讯方式召开4次；年度审议议案16个。

一、出席董事会审计与风险管理委员会会议和年报年审工作沟通会情况

（1）审议2017年度财务报告审计、内部控制审计及相关议案

2018年1月31日召开了第二届董事会审计与风险管理委员会第四十三次会议，董事会审计与风险管理委员会原则同意《中国电力建设股份有限公司2017年度财务决算审计

工作方案》及《中国电力建设股份有限公司2017年度内部控制审计工作方案》，认为中介机构专业严谨，服务周到全面，报告联系实际，重点突出，形成了自有特色。

2018年4月2日，公司召开了2017年年报沟通会，听取中天运会计师事务所（特殊普通合伙）《关于中国电力建设股份有限公司2017年度内部控制审计及2017年度财务决算审计工作情况》的汇报，听取了法律与风险管理部《关于公司2017年度全面风险管理与内部控制工作情况和2018年度工作计划》的汇报，听取了审计部《关于公司2017年度内部审计工作情况和2018年度工作计划》的汇报。

2018年4月10日，公司第三届董事会审计与风险管理委员会召开了第一次会议，听取了董事会办公室《关于中国电力建设股份有限公司2017年年度报告及其摘要的议案》和《关于中国电力建设股份有限公司2018年度日常关联交易计划及签署日常关联交易协议的议案》的汇报，原则上同意和通过议案；听取并通过了公司法律与风险管理部《关于中国电力建设股份有限公司2017年度内部控制评价报告的议案》、资金管理部《关于中国电力建设股份有限公司2018年度担保计划的议案》以及财务管理部《关于续聘中国电力建设股份有限公司2018年度审计机构和内控审计机构的议案》。该次会议原则同意中天运会计师事务所（特殊普通合伙）提交的《关于中国电力建设股份有限公司2017年度内

部控制审计报告》的议案。

委员们梳理了年报编制的工作规程及年报编制相关工作情况，并就年报编制工作的相关工作情况及议案中有关内容进行了提问，发表了意见。

（2）审议2018年各季度季报及半年报财务报告及其摘要

2018年4月20日，公司第三届董事会审计与风险管理委员会召开了第二次会议，审议通过《中国电力建设股份有限公司2018年第一季度报告》；2018年8月24日，公司第三届董事会审计与风险管理委员会召开了第三次会议，并审议通过《中国电力建设股份有限公司2018年半年度报告》；2018年10月23日，公司第三届董事会审计与风险管理委员会召开了第四次会议，并审议通过《中国电力建设股份有限公司2018年第三季度报告》。

上述会议对季报和半年报中相关事项给予了充分关注，确保了财务报告信息披露的及时、公正、客观。

（3）审议项目投资等重大事项

2018年1月29日，公司第二届董事会审计与风险管理委员会召开了四十二次会议，审议公司项目投资等重大事项，通过了《关于中国电建地产集团有限公司与成都铁塔厂共同投资设立成都洺悦锦府地产开发有限公司并收购成都铁塔厂所持股权涉及关联交易的议案》等。

（4）审议2018年度财务报告审计、内部控制审计及相关议案

2018年12月28日，公司第三届董事会审计与风险管理委员会召开了第五次会议，原则同意《中国电力建设股份有限公司 2018 年度内部控制审计工作方案》及《中国电力建设股份有限公司 2018 年度财务决算审计工作方案》，委员们要求重视管理建议书，希望提出的建议具有针对性、审计方案应尽量详实、整改意见内容进一步充实。

二、董事会审计与风险管理委员会的履职情况

公司董事会审计与风险管理委员会在2018年度召开了8次会议，认真审议了2017年年报、2018年季报、半年报及关联交易、担保计划等事项，在指导公司内部审计,加强内部控制体系建设与风险管理方面发挥了有效的管理咨询作用。在年度工作中，董事会审计与风险管理委员会提出了以下建议和要求:

（一）要求对风险加大的领域采取必要的措施，积极关注重大风险经营处置情况，及时向董事会审计与风险管理委员会汇报；要对影响企业发展的问题开展专项治理，继续做好专项风险的管理工作；对没有整改的项目要限期整改，杜绝屡审屡犯的问题。

（二）审计方案要保证真实性、完整性、重要性、准确性、高效性。审计中要重点关注：科研经费的使用成效，投资经营的回款情况（如PPP项目），经营管理中的两金控制

（即存货和应收账款），新业务的发展状况，水环境、财务公司、基金公司、铁路公司的起步、运转以及未来的发展方向，融资性贸易，整改事项的落实情况。要加大对投资项目的风险检查力度，建立预警机制。

（三）中介机构要密切配合、讲究方法、把握尺度，注意审计人员的配备问题。重点关注：重组企业、重点企业，两金项目的落实情况，大额现金的支付使用情况，融资性贸易业务，重大项目金融风险的核实，上一年度问题的整改落实情况。要进一步管控处置重大项目上存在的经营风险，把握风险与内控审计的关系，以及重大缺陷的认定。上市公司信息披露工作需要注意上交所新发布文件的要求，保证信息披露的真实、准确、有效。

（此页无正文，仅为《2018年度董事会审计与风险管理委员会述职报告》签署页）

戴德明

2019年3月8日

（此页无正文，仅为《2018年度董事会审计与风险管理委员会述职报告》签署页）

陈元魁

2019年 3月 8日

（此页无正文，仅为《2018年度董事会审计与风险管理委员会述职报告》签署页）

裴真 裴真

2019年 3月 8日

（此页无正文，仅为《2018年度董事会审计与风险管理委员会述职报告》签署页）

栾军 栾军

2019年 3月8 日

（此页无正文，仅为《2018年度董事会审计与风险管理委员会述职报告》签署页）

徐冬根

2019年 3月 8日