

乐山电力股份有限公司董事会审计委员会

2013 年度履职情况报告

2013 年，公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）积极开展工作，认真按照公司《章程》、《审计委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规程》的相关规定，勤勉尽责，认真履行监督和审查的职责，完成了提议聘请外部审计机构、与外部审计机构的沟通，审核公司财务信息及披露情况，审查公司内控制度的建设执行情况和公司重大经济活动等工作。现将履职情况报告如下：

一、审计委员会召开会议情况：

审计委员会主要就 2012 年年报审计的过程和结果的审议情况，2013 年年报审计的安排、预审情况，聘请 2013 年年报和内控制度审计机构，与审计机构的沟通和公司日常关联交易情况等工作召开了相关会议，对相关事宜进行了讨论和决定，形成了会议记录或决议。

1、2012 年 12 月 20 日，审计委员会成员就中天运会计师事务所有限公司（以下简称“中天运会计师事务所”）提交的《与治理层沟通函》为主要内容召开了现场沟通会，对 2012 年年报审计范围、时间安排以及审计关注的重点等进行了沟通讨论，审计委员会同意中天运会计师事务所的工作计划和安排。

2、2013 年 2 月 4 日，审计委员会成员就中天运会计师事务所提交的 2012 年财务报表初步审计结果召开了现场沟通会。参会人员认真听取了审计情况及初步审计意见，针对初步审计意见进行了发言，对中天运会计师事务所的初步审计意见无异议。

3、2013 年 3 月 13 日，审计委员会成员召开现场会议，审议并通

过了公司 2012 年度财务审计报告（初稿）、公司董事会审计委员会履职情况报告的议案、预计公司 2013 年度日常经营关联交易的议案和乐山电力股份有限公司内部控制审计报告的议案，形成了会议决议。

4、2013 年 10 月 8 日，审计委员会以通讯方式召开会议，审议《关于续聘中天运会计师事务所为公司 2013 年度财务审计机构和内部控制审计机构的方案》，五位审计委员会委员均表决同意续聘中天运会计师事务所为公司 2013 年度财务审计和内部控制审计机构，并提交董事会审议。

5、2013 年 11 月 25 日，以通讯方式召开公司审计委员会 2013 年年报审计沟通会，将中天运会计师事务所关于公司 2013 年内控审计与财务报表审计事项的沟通函以邮件形式发给各位委员，该沟通函对中天运会计师事务所的工作范围、影响本年审计工作的关键因素以及 2013 年审计工作的整体安排与预审计划作了描述。各位委员认真审阅后均回复：无异议。

6、2014 年 1 月 9 日，审计委员会就 2013 年年报和内控预审情况召开现场会议，中天运会计师事务所和公司相关领导、相关部门参加了会议。参会人员主要针对乐电天威公司资产计提减值和对内控缺陷的认定进行了发言，提出要综合考虑各种因素，进行认真评估后客观确定减值金额，对内控重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷的划分标准进行了讨论，中天运会计师事务所针对提问进行了阐释，并表示继续按规定和要求做好审计工作，对一些具体事项的处理做到客观综合考虑相关情况而定。

二、审计委员会关于重大经济事项提出的意见和建议：

审计委员会在日常履职过程中，通过对公司财务状况、重大经济

活动等方面的了解，对公司提出了以下意见和建议：

1、多晶硅产业对公司发展影响较大，冷氢化技改能否成功对改善公司经营和财务状况至关重要。建议高度关注多晶硅行业政策变化、市场价格波动，以及新技术的应用情况，做好对多晶硅行业未来变化趋势的判断和把握。

2、非公开发行股票有利于公司降低资产负债率、改善资本结构、降低财务费用，增强盈利能力，建议严格依法合规有序地加强推进相关工作，维护公司及全体股东利益。

三、审计委员会对公司内控制度建设情况的意见和建议

审计委员会通过对公司内控制度建设的了解，对制度执行落实的监督，对公司内控制度建设提出以下意见和建议：

公司已按照《企业内部控制基本规范》要求，结合自身实际情况，完成了一系列较为完善的，行之有效的公司内部控制制度，并适时对运行中发现的缺陷进行修改和完善。2013年共计修改和完善内控制度33个。报告期内，公司强化了内控制度的执行力度和监督力度，落实各级内控责任，采取各种方式对重要的生产经营管理事项实施监督，流程管理进一步明晰，内控管理责任进一步细化落实，内控管理效力得以显现。根据中天运会计师事务所出具的《乐山电力股份有限公司内部控制审计报告》认为，公司于2013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。公司应持续关注内部控制制度的执行情况，收集相关信息的反馈，对内控制度及时进行修订完善，继续加强内控制度的执行力，

不断强化对制度执行的监督，进一步促进公司依法合规运行，以不断规范企业管理行为、提升企业管理水平。

委员签字：许拉弟 周桦（许拉弟代）
吉利 李伟 张

乐山电力股份有限公司

董事会审计委员会

2014年3月5日