

中铁工业董事会审计委员会 2017 年度 履职报告

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》及《公司章程》、《公司董事会审计委员会会议事规则》等规定，现将董事会审计委员会 2017 年度的履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会组成情况

2017 年，公司董事会审计委员会由 3 名成员组成，分别为董事陈基华、沈平、金盛华，均为公司董事，其中陈基华、金盛华为公司独立董事，审计委员会由独立董事、高级会计师陈基华担任主任。

二、报告期内董事会审计委员会会议召开情况

2017 年，公司董事会审计委员会共计召开 7 次会议，其中 4 次为现场会议，2 次为现场结合通讯方式会议，1 次为通讯会。全体委员均亲自或委托其他委员出席所有会议，并就议案和报告事项充分发表意见。会议审议通过了 2016 年年度报告、2017 年第一季度报告、2017 年半年度报告和 2017 年第三季度报告及财务报表，以及内控审计、内控评价、利润分配、关联交易以及募集资金使用等方面的议案共计 26 项，听取了关于公司合并财务报表中期审阅总结及 2017 年内控审计计划的 1 项汇报。委员会就公司的财务预决算、内控体系建设及运行、全面风险管理、财务报表审阅和审计等方面的工作向公司董事会提出了多项意见并被董事会接受。

委员会成员具体出席会议情况如下：

委员姓名	年度内应出席次数	出席次数		未出席次数	备注
		亲自出席次数	委托出席次数		
陈基华	7	7	0	0	第七届董事会审计委员会主任
沈平	7	7	0	0	第七届董事会审计委员会委员
金盛华	7	6	1	0	

三、公司董事会审计委员会相关工作履职情况

2017年，公司董事会审计委员会勤勉尽责，认真履职，在公司定期报告编制与披露、内控体系建设、利润分配、募集资金使用、风险管理和内部审计等方面发挥了有效的决策咨询作用。

1. 定期报告审计/审阅相关工作的开展情况。公司审计委员会严格按照中国证监会和上海证券交易所的相关规定及《董事会审计委员会工作规程》的规定，对公司2017年度报告审计工作、2017年中期报告审阅工作以及定期报告编制工作进行了全过程的督导。一是在2017年中期审阅和年度审计工作正式启动前，董事会审计委员会全体委员先后与年审会计师、公司财务总监沟通了相关审计/审阅计划，从审计/审阅重点及时间安排、审计/审阅过程中应关注的重点问题等方面提出了明确要求，确定了公司2017年中期审阅和年度审计总体工作安排。二是在定期报告编制期间与会计师保持充分沟通。组织召开年审会计师单独沟通会，听取了年审会计师从审计工作总体概况、经审计的财务数据和其他事项三个方面进行的汇报，并就审计过程中的有关事项进行

了充分的沟通。**三**是对公司 2016 年年度报告、2017 年第一季度报告、2017 年半年度报告和 2017 年第三季度报告进行了审议并发表了意见，并就公司财务报表反映的问题向董事会提出合理化建议，均被董事会采纳。**四**是对公司募集资金使用情况进行监督，确保募集资金的使用合法合规，为募投项目的顺利实施提供保障。

2. 监督及评估外部审计机构相关工作开展情况。一是在审计/审阅期间向审计/审阅会计师事务所发出督促函，督促会计师在保证审计/审阅工作质量的前提下，按照审计/审阅总体计划的要求按时提交审计/审阅报告，会计师针对督促函的要求均向审计委员会作了书面汇报。二是在年审工作结束时对年审机构的独立性、专业性、勤勉程度以及审计工作开展情况进行总结和评价。**三**是对聘用 2017 年度财务审计机构和 2017 年度内控审计机构向董事会提出选聘建议，并对相关审计费用及聘用条款进行了认真审核。**四**是要求内部控制审计与财务审计要有机结合、相辅相成，公司及审计机构妥善协调好内部控制审计和财务报告审计的关系。

3. 内部控制相关工作开展情况。公司内部控制体系建设不断完善，取得了较好的效果。一是审计委员会推动公司继续按照证监会、财政部等五部委《企业内部控制基本规范》及企业内部控制应用指引、评价指引和审计指引的要求，按照国务院国资委《中央企业全面风险管理指引》的要求，构建逐级推进、横向到边、纵向到底、全面覆盖的内控体系，确保内控制度覆盖公司经营、生产、管理各个方面，真正做

出实效，达到防控项目风险的目的。二是审计委员会监督指导公司内部控制评价工作的开展。报告期内，委员会审议讨论了 2016 年度内部控制自我评价报告，针对内控报告反映出的内控体系建设和运行中存在的问题和不足，有针对性的指导公司细化流程、优化措施；指导制定了 2017 年度内控评价工作方案，提示公司要注重内部控制评价工作要坚持全面性、合理性和科学性，要结合全面推进精细化管理不断完善内部控制体系建设。三是审计委员会监督检查内部控制审计工作的开展。与内控审计机构沟通商定了内控审计计划，确定了内控审计关注重点，全程监督了内控审计的开展情况，听取了审计机构 2016 年公司内部控制审计工作总结，并对内控审计的结果进行了讨论，建议公司管理层要高度重视、充分利用审计机构的管理建议，健全制度、防控风险。四是审计委员会更加突出问题 and 风险导向，更加关注和研究风险管理问题。在充分调查研究、评估咨询的基础上，要求公司管理层通过全面精细化管理工作，推进风险管理 workflow 标准化、信息化，提示公司要高度重视债务风险管控工作，并关注新兴业务的相应风险，加强对新商业模式的研究，切实把风险管理工作做实做细，真正保证企业健康稳定发展。

4. 指导内部审计相关工作开展情况。报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司 2016 年度内部审计总体情况及 2017 年上半年内部审计工作情况，认真研究利用公司内部审计报告等审计成果，公司内部审计工作以公司治理、内部控制和风险管理为重点，积极开展专项审计，不断提高公司内

部控制和防范风险能力，促进了管理提升。审定了2017年度内部审计工作计划，要求公司严格按年度内部审计计划开展内部审计工作，在实施计划的同时要注重之前审计成果的落实应用。要求公司2017年审计工作要握好全年的内部审计工作重点，与公司风险管理和全面推进精细化管理更加紧密结合，并切实推进审计工作改革，充分发挥纠偏查错、强化价值管理功能，及时有效的审计监督，查找生产经营中存在的弊端，防范系统性风险，夯实发展基础。

5. 关联交易管理相关工作开展情况。根据上海证券交易所《上市公司关联交易实施指引》关于“上市公司董事会应当规定其下设的审计委员会或关联交易控制委员会履行上市公司关联交易控制和日常管理的职责”以及公司《董事会审计委员会议事规则》，审计委员会负责公司关联交易控制和日常管理，定期审查关联人名单和重大关联交易。报告期内，委员会对拟提交董事会审议的非公开发行A股股票涉及关联交易事项、与控股股东所属企业发生日常关联交易等事项进行了审核，并出具书面审核意见。对公司的关联人名单和关联交易进行定期审查，并向董事会汇报，同时建议公司继续加强对关联交易制度管理力度，严格履行关联交易的决策程序和披露义务。

2018年，董事会审计委员会将继续严格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》、《上市公司关联交易实施指引》以及《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》等规定，认真、勤勉、忠实、全面履行职责，

充分发挥财务监控、关联交易管理、风险管理及内部监控等职能，为董事会有关决策提供有效的咨询和建议，为公司持续、稳定、健康发展贡献力量，切实维护公司及全体股东的共同利益。

董事会审计委员会

陈基华 沈平 金盛华

2018年3月27日