

中国铁建股份有限公司

审计与风险管理委员会2021年度履职报告

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》《中国铁建股份有限公司章程》《中国铁建股份有限公司董事会审计与风险管理委员会工作细则》等有关规定，2021 年度（以下简称报告期），中国铁建股份有限公司（以下简称本公司或中国铁建）董事会审计与风险管理委员会勤勉尽责，充分发挥专业职能，认真履行职责，现将公司审计与风险管理委员会 2021 年度的履职情况汇报如下：

一、审计与风险管理委员会基本情况

（一）审计与风险管理委员会成员履职情况

中国铁建第四届董事会审计与风险管理委员会由 4 名成员组成，王化成、辛定华、承文、路小蕾均为独立非执行董事；报告期内，本公司董事会完成了换届选举，第五届董事会审计与风险管理委员会由 5 名成员组成，郜烈阳先生为非执行董事，马传景、赵立新、解国光、钱伟伦先生为独立非执行董事，全部成员均具有能够胜任审计与风险管理委员会委员工作职责的专业知识和商业经验。报告期内，全体委员根据《上海证券交易所上市

公司董事会审计委员会运作指引》和《中国铁建股份有限公司董事会审计与风险管理委员会工作细则》的监管要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，认真行使职权，全面关注公司的发展状况，按时出席公司在年度内召开的董事会审计与风险管理委员会会议，并对审议的相关事项基于独立立场发表独立客观的意见，充分发挥了独立董事及专业委员会委员的作用。

（二）审计与风险管理委员会成员工作履历、专业背景以及兼职情况

郜烈阳先生，56岁，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，英国皇家特许建造师，现任本公司非执行董事。郜先生历任中建总公司设计部副主任科员，中建设计咨询公司工程承包部副经理，中建总公司驻福建办事处副主任，中建南方公司总经理，中建总公司总承包部副总经理，中建总公司装饰工程部总经理，中国建筑装饰工程公司总经理，中国建筑发展公司副总经理、董事、总经理、党委副书记，中国建筑装饰集团有限公司董事长、党委书记，中国建筑股份有限公司助理总经理兼中建新疆建工(集团)有限公司董事长、党委书记，中国建筑股份有限公司监事会主席、助理总经理。现为中央企业专职外部董事，同时担任中国保利集团有限公司外部董事、中国五矿集团有限公司外部董事。

马传景先生，64岁，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，现任本公司独立非执行董事。马先生历任北京化工学院教师，《求是（红旗）》杂志社经济编辑部编辑，《求是》杂志社

经济编辑部副主任、主任，《求是》杂志社国际部负责人，国务院研究室综合研究司副司长，国务院研究室工交贸易研究司副司长、司长，中央企业专职外部董事。曾任中国外运长航集团有限公司外部董事、中国中化集团有限公司外部董事、新兴际华集团有限公司外部董事和中国能源建设股份有限公司非执行董事。现同时担任中国国际工程咨询有限公司外部董事。

赵立新先生，67岁，中国国籍，无境外居留权，大学学历，现任本公司独立非执行董事。赵先生历任中国第一重型机械集团公司设计研究院副总设计师，总工程师办公室副主任、主任，副总工程师兼总工程师办公室主任，副总工程师兼生产长，党委副书记、党委书记、副总经理。曾任中国储备粮管理集团有限公司外部董事。现同时担任中国能源建设股份有限公司独立非执行董事。

解国光先生，61岁，中国国籍，无境外居留权，大学学历，正高级会计师，现任本公司独立非执行董事。解先生历任建设部机关事务局财务处助理会计师、审计局会计师，中国建筑技术研究院财务处会计师、威特公司会计师，中国建筑设计研究院财务部会计师、财务部副主任、财务部主任，中国建筑设计研究院总会计师，中国建设科技集团股份有限公司总会计师、董事会秘书，中国建设科技有限公司总会计师，中国节能环保集团有限公司党委常委、总会计师。现同时担任中国中煤能源集团有限公司外部董事。

钱伟伦先生，54岁，中国香港籍，无境外居留权，博士研究生学历，获法学硕士、电子商贸及互联网工程理科硕士、工商管理硕士学位，现任本公司独立非执行董事。钱先生曾任东亚银行部门主管、香港银行华员会副主席。现同时担任中邦香港控股有限公司主席兼行政总裁、陈曼琪律师行行政总裁、香港国际数据保障学会创会会长、大湾区香港国际专业服务协会创会会长、香港中律协委员、香港银行华员会会务顾问。

（三）关于独立董事独立性的情况说明

公司全体独立董事均具备《上市公司治理准则》《上市公司独立董事规则》等法律法规所要求的独立性，不存在影响独立董事独立性的情况。

二、审计与风险管理委员会2021年年度履职概况

2021 年度召开审计与风险管理委员会会议共 7 次，审议议题 15 项，均审议通过；听取专项汇报 6 项；与德勤华永会计师事务所沟通公司 2021 年上半年财务报告审阅情况 1 项。具体情况如下：

序号	会议名称	召开时间	召开地点	审议议题	审议情况
1	第四届第 20 次会议	2021 年 1 月 14 日	现场会议+企业微信	1. 审议关于向国资委报送 2020 年度合规管理工作报告的议案	审议通过
				2. 听取关于公司 2020 年度法治铁建建设进展情况的汇报	-
2	第四届第 21 次会议	2021 年 3 月 10 日	企业微信	听取德勤华永会计师事务所关于公司 2020 年度年报审计情况的汇报	-
3	第四届第 22 次会议	2021 年 3	现场会议+	1. 审议公司 2020 年度财务决算报告的议案	审议通过

		月 29 日	企业微信	2. 审议关于公司 2020 年年报及其摘要的议案	审议通过
				3. 审议关于支付 2020 年度审计费用及聘请 2021 年度外部审计机构的议案	审议通过
				4. 审议关于公司 2020 年度内部控制评价报告的议案	审议通过
				5. 听取德勤华永会计师事务所关于公司 2020 年度年报审计情况的汇报（年报第三次沟通）	-
4	第四届第 23 次会议	2021 年 4 月 28 日	企业微信	1. 听取关于公司 2021 年一季度财务决算情况的汇报	-
				2. 审议关于公司 2021 年第一季度报告的议案	审议通过
				3. 审议关于公司 2020 年度内控体系工作报告的议案	审议通过
5	第四届第 24 次会议	2021 年 8 月 27 日	现场会议+企业微信	1. 听取关于公司 2021 年上半年财务决算的汇报	-
				2. 审议关于公司 2021 年半年报及其摘要的议案	审议通过
				3. 审议关于公司会计政策变更的议案	审议通过
				4. 审议关于修订公司《风险管理与内部控制办法》的议案	审议通过
				5. 与德勤华永会计师事务所沟通公司 2021 年上半年财务报告审阅情况	-
6	第四届第 25 次会议	2021 年 10 月 28 日	企业微信	1. 听取关于公司 2021 年三季度财务决算情况的汇报	-
				2. 审议关于公司 2021 年第三季度报告的议案	审议通过
				3. 审议关于中国铁建电气化局集团有限公司所属企业开展金融衍生业务的议案	审议通过
				4. 审议关于公司 2021 年度内部控制评价及考核工作实施方案的议案	审议通过
7	第五届第 1 次会议	2021 年 12 月 21 日	现场会议+企业微信	1. 审议关于续签《金融服务协议》和拟定 2022-2024 年持续关联（连）交易上限的议案	审议通过
				2. 审议关于续签《服务提供框架协议》和拟定 2022-2024 年持续关联（连）交易上限的议案	审议通过

三、审计与风险管理委员会履职重点关注的事项情况

（一）监督及评估外部审计机构工作，认真审阅定期报告

委员会根据公司《中国铁建股份有限公司董事会审计与风险管理委员会工作细则》和监管要求，在报告期内，积极开展监督及评估外部审计机构的工作，在外部审计机构进行财务报告及内部控制审计的过程中，对其审计工作计划、预沟通、进展过程等阶段均进行了及时有效的监督与评估，切实履行了对本公司的年度报告和中期报告的审阅工作，并对定期报告的编制提出了专业的意见和建议。

本公司年度财务报告审计工作的时间安排由董事会审计与风险管理委员会与年审会计师事务所协商确定。委员会在年审会计师事务所正式进场审计前，审阅公司编制的年度财务会计报表，形成书面意见。委员会在年审会计师事务所进场后会与其加强沟通，在年审会计师事务所出具初步审计意见后会再一次审阅公司年度财务会计报表，形成书面意见。审计与风险管理委员对年度财务报表进行表决并形成决议后提交董事会审核。

（二）监督指导内部审计工作

报告期内，委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）指导推动内部控制工作开展

报告期内，委员会充分发挥专业委员会作用，积极推动公司内部控制工作开展，进一步规范和健全了公司的内部控制体系。

积极指导内部控制评价工作开展，督促所属各单位、各部门认真落实各项内部控制措施和要求。高度重视内部控制缺陷整改，客观、系统分析内部控制缺陷的性质和产生原因，指导内部控制缺陷整改方案制定，并加强后续监督，保证整改效果。

在内部控制审计和评价工作开展过程中，委员会审定了内部控制审计和评价工作计划，听取了关于内部控制评价情况的汇报，就内部控制审计情况和会计师事务所进行了沟通，认为公司2021年内部控制不存在重大和重要缺陷，形成了书面意见并提交董事会审核。

在新的一年里，公司审计与风险管理委员会将继续按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《中国铁建股份有限公司董事会审计与风险管理委员会工作细则》的监管要求，更好的履行委员会的工作职责，推动公司内控制度的持续优化和经营效率的有效提高。

中国铁建股份有限公司
审计与风险管理委员会
二零二二年三月三十日