

中国交通建设股份有限公司

董事会审计与内控委员会2021年度履职情况报告

根据中国证监会《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》、香港联交所等有关法律法规及规范性文件，以及《公司章程》《董事会审计与内控委员会议事规则》等有关制度，公司董事会审计与内控委员会恪尽职守，勤勉尽责。现将公司审计与内控委员会 2021 年度的履职情况汇报如下：

一、审计与内控委员会的基本情况

公司第四届董事会审计与内控委员会由 3 名独立非执行董事及 1 名非执行董事组成，分别是魏伟峰董事、刘茂勋董事、黄龙董事和郑昌泓董事，其中委员会主席由具有专业会计资格的独立董事魏伟峰担任。

二、公司董事会审计与内控委员会 2021 年度会议召开情况

2021 年度，公司董事会审计与内控委员会共召开 12 次会议，审议议题及听取汇报共 60 项，具体情况如下：

（一）第四届董事会审计与内控委员会第三十八次会议 （现场会议）

会议时间：2021 年 1 月 29 日

参与表决委员：魏伟峰、刘茂勋、黄龙、郑昌泓四位委员参与表决，刘茂勋委员回避了 3 项关联交易议案的表决。

会议内容（审议议题 4 项，听取汇报 3 项）：

1. 关于审议中国交建 2021 年度生产经营目标的议案（汇报事项）；

2. 关于修订《中国交通建设股份有限公司规章制度管理办法》的议案（汇报事项）；

3. 关于审议《中国交通建设股份有限公司董事会议案管理办法》的议案（汇报事项）；

4. 关于中国交建 2020 年度内审工作总结和 2021 年内审工作计划的汇报；

5. 关于一公局与中交海投、碧水源共同成立项目公司并投资文昌市东阁、东郊、潭牛、昌洒、翁田、重兴、冯坡污水处理设施及配套管网工程 PPP 项目所涉关联（连）交易的议案；

6. 关于三公局、二公院与振华重工共同成立项目公司并投资衡阳市城区智慧停车管理系统和公共停车场建设 PPP 项目所涉关联（连）交易的议案；

7. 关于中交东北投资与哈尔滨绿城共同投资哈尔滨地铁 3 号线安通街车辆上盖项目所涉关联（连）交易的议案。

（二）第四届董事会审计与内控委员会第三十九次会议（现场会议）

会议时间：2021 年 3 月 29 日

参与表决委员：魏伟峰、刘茂勋、黄龙、郑昌泓四位委员参与表决，刘茂勋委员回避了 5 项关联交易议案的表决。

会议内容（审议议题 10 项）：

1. 关于审议公司 2020 年度财务决算报表的议案；

2. 关于续聘国际核数师及国内审计师的议案；
3. 关于审议《公司 2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告》的议案；
4. 关于审议《公司 2020 年度内部控制评价报告》的议案；
5. 关于中交财务公司增加注册资本金所涉关联（连）交易的议案；
6. 关于中交投资与中交雄投、中交地产共同投资河北雄安新区中交未来科创城综合开发项目所涉关联（连）交易的议案；
7. 关于对昆明中交熙盛房地产有限公司等比例减资所涉关联（连）交易的议案；
8. 关于增加和调整 2021 年度日常性关联（连）交易类别和交易上限的议案；
9. 关于调整 2021 年度日常性关联（连）交易—提供建造服务上限的议案；
10. 关于审议《董事会审计与内控委员会 2020 年度履职报告》的议案。

（三）第四届董事会审计与内控委员会第四十次会议（现场会议）

会议时间：2021 年 4 月 28 日

参与表决委员：魏伟峰、刘茂勋、黄龙、郑昌泓四位委员参与表决，刘茂勋委员回避了 4 项议案的表决。

会议内容（审议议题 6 项，听取汇报 8 项）：

1. 关于审议公司 2021 年第一季度报告的议案；

2. 关于审议《中国交建全面风险管理办法》的议案；
3. 关于天航局与中国城乡、碧水源、东北院共同投资洪湖市施墩河湖中心片区综合治理 PPP 项目所涉关联（连）交易的议案；
4. 关于三公局所属一公司与中国城乡、碧水源、东北院共同投资霸州市全市污水处理设施及配套管网工程全覆盖（北部区域）PPP 项目所涉关联（连）交易的议案；
5. 关于中交投资、一航局、四公局、公规院与西南院共同投资天津海河柳林“设计之都”核心区综合开发 PPP 项目所涉关联（连）交易的议案；
6. 关于一公局、二公院与中国城乡共同投资四川省射洪市经开区人居环境综合建设一期 PPP 项目所涉关联（连）交易的议案；
7. 关于审议公司 2021 年度全面预算报告的议案（汇报事项）；
8. 关于审议公司 2021 年度对外担保额度的议案（汇报事项）；
9. 关于公司发行不超过等值于 200 亿元人民币债券的议案（汇报事项）；
10. 关于公司开展不超过等值于 600 亿元资产证券化业务的议案（汇报事项）；
11. 关于审议公司 2021 年度基金计划的议案（汇报事项）；
12. 关于审议《中国交建投资管理办法》等 6 项投资管

理制度的议案（汇报事项）；

13. 关于增补王海怀、刘翔为公司执行董事的议案（汇报事项）；

14. 关于修订《中国交通建设股份有限公司章程》的议案（汇报事项）。

（四）第四届董事会审计与内控委员会第四十一次会议（通讯表决）

会议时间：2021 年 5 月 21 日

参与表决委员：魏伟峰、刘茂勋、黄龙、郑昌泓四位委员参与表决，刘茂勋委员回避了 1 项关联交易议案的表决。

会议内容（审议议题 1 项）：

关于四公局与中交地产共同投资河北雄安新区 XAQD-0023 地块项目所涉关联（连）交易的议案。

（五）第四届董事会审计与内控委员会第四十二次会议（通讯表决）

会议时间：2021 年 6 月 10 日

参与表决委员：魏伟峰、刘茂勋、黄龙、郑昌泓四位委员参与表决，刘茂勋委员回避了 3 项关联交易议案的表决。

会议内容（审议议题 3 项）：

1. 关于四公局与中国城乡、碧水源、西南院、东北院共同成立项目公司并投资霸州市全市污水处理设施及配套管网工程全覆盖（南部区域）PPP 项目所涉关联（连）交易的议案；

2. 关于四航局与西南院共同投资揭阳大南海石化工业区供水工程（一期）项目所涉关联（连）交易的议案；

3. 关于三公局向市政东北总院转让眉山市东坡区融通市政建设工程有限公司 0.5%股权、合作投资建设眉山市东坡区市政道路基础设施 PPP 项目所涉关联（连）交易的议案。

（六）第四届董事会审计与内控委员会第四十三次会议（通讯表决）

会议时间：2021 年 6 月 28 日

参与表决委员：魏伟峰、刘茂勋、黄龙、郑昌泓四位委员参与表决，刘茂勋委员回避了 2 项关联交易议案的表决。

会议内容（审议议题 2 项）：

1. 关于三公局参股投资天津市红桥区报春里津红双（挂）2021-017 号地块项目所涉关联（连）交易的议案；

2. 关于中交城投与中交房地产共同投资贵阳市人民大道（云岩段）城市更新综合改造项目所涉关联（连）交易的议案。

（七）第四届董事会审计与内控委员会第四十四次会议（现场会议）

会议时间：2021 年 8 月 26 日

参与表决委员：魏伟峰、刘茂勋、黄龙、郑昌泓四位委员参与表决，刘茂勋委员回避了 12 项关联交易议案的表决。

会议内容（审议议题 16 项）：

1. 关于审议公司 2021 年度中期财务报告的议案；

2. 关于审议公司 2021 年度审计师审计费用的议案；

3. 关于会计政策变更的议案；

4. 关于中交地产舟山置业有限公司减少注册资本金所涉关联（连）交易的议案；

5. 关于修订《中国交建关联（连）交易管理办法》的议案；

6. 关于调整 2021 年度日常性关联（连）交易接受劳务与分包上限的议案；

7. 关于调整 2021 年度日常性关联（连）交易销售产品上限的议案；

8. 关于 2022-2024 年日常性关联（连）交易租赁和资产管理服务上限的议案；

9. 关于 2022-2024 年日常性关联（连）交易项目承包服务上限的议案；

10. 关于 2022-2024 年日常性关联（连）交易购买与销售产品上限的议案；

11. 关于 2022-2024 年日常性关联（连）交易金融服务存贷款业务上限的议案；

12. 关于 2022-2024 年日常性关联（连）交易金融服务保函业务上限的议案；

13. 关于 2022-2024 年日常性关联（连）交易金融服务其他信贷类业务上限的议案；

14. 关于 2022-2024 年日常性关联（连）交易融资租赁与商业保理业务上限的议案；

15. 关于 2022-2024 年香港上市规则项下持续性关联交易. 融资租赁与商业保理等业务上限的议案；

16. 关于 2022-2024 年香港上市规则项下持续性关联交易. 提供建造服务等业务上限的议案。

**(八) 第四届董事会审计与内控委员会第四十五次会议
(通讯表决)**

会议时间：2021 年 9 月 22 日

参与表决委员：魏伟峰、刘茂勋、黄龙、郑昌泓四位委员参与表决，刘茂勋委员回避了 1 项关联交易议案的表决。

会议内容（审议议题 1 项）：

关于增加 2022-2024 年度日常性关联（连）交易金融服务-其他信贷类业务上限的议案。

**(九) 第四届董事会审计与内控委员会第四十六次会议
(通讯表决)**

会议时间：2021 年 10 月 28 日

参与表决委员：魏伟峰、刘茂勋、黄龙、郑昌泓四位委员参与表决，刘茂勋委员回避了 1 项关联交易议案的表决。

会议内容（审议议题 2 项）：

1. 关于审议公司 2021 年第三季度报告的议案；
2. 关于公司收购振华重工所持中交天和股权所涉关联（连）交易的议案。

**(十) 第四届董事会审计与内控委员会第四十七次会议
(通讯表决)**

会议时间：2021 年 12 月 6 日

参与表决委员：魏伟峰、刘茂勋、黄龙、郑昌泓四位委员参与表决，刘茂勋委员回避了 1 项关联交易议案的表决。

会议内容（审议议题 1 项）：

关于中交资本受让振华重工所持中交租赁 21%股权所涉

关联（连）交易的议案。

（十一）第四届董事会审计与内控委员会第四十八次会议（通讯表决）

会议时间：2021 年 12 月 21 日

参与表决委员：魏伟峰、刘茂勋、黄龙、郑昌泓四位委员参与表决，刘茂勋委员回避了 1 项关联交易议案的表决。

会议内容（审议议题 1 项）：

关于一航局与中国城乡、碧水源、东北院、北林苑共同投资监利市长江大保护生态环境综合治理一期 PPP 项目所涉关联（连）交易的议案。

（十二）第四届董事会审计与内控委员会第四十九次会议（现场会议）

会议时间：2021 年 12 月 29 日

参与表决委员：魏伟峰、刘茂勋、黄龙、郑昌泓四位委员参与表决。

会议内容（审议议题 1 项，听取汇报 1 项）：

1. 关于公司 2021 年度财务报表及内部控制整合审计的工作计划；
2. 关于审议中国交建 2022 年度经营计划的议案（汇报事项）。

三、审计与内控委员会 2021 年度主要工作开展情况

（一）选聘、监督及评估外部审计机构

2021 年，经审计与内控委员会审查，董事会及股东周年大会审议批准续聘安永会计师事务所和安永华明会计师事务

所（特殊普通合伙）分别为本公司 2021 年度的国际核数师和国内审计师。公司与安永签订了业务约定书，在业务约定书中规定了服务内容和费用。

2021 年 1 月，审计与内控委员听取了安永关于公司 2020 年度财务报表及内部控制整合审计的工作计划；2021 年 3 月，审计与内控委员会听取了安永关于 2020 年度财务报表及内部控制整合审计的汇报；2021 年 8 月，审计与内控委员听取了安永关于 2021 年中期财务报表审阅情况的汇报；2021 年 12 月，审计与内控委员会听取了安永关于公司 2021 年度财务报表及内部控制整合审计的工作计划。

审计与内控委员会认为，在审计服务过程中，安永勤勉尽职，严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行审计工作，保证了工作的独立性、客观性、工作程序的有效性，出具的审计报告如实地反映了公司的财务状况及经营成果，审计结果符合公司的实际情况。

（二）指导公司内部审计工作

报告期内，审计与内控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。审计与内控委员会建议公司进一步加强内部审计与外部审计的联动；突出关键环节，强化对重点领域的监督力度；压实整改落实责任，促进审计整改与结果运用；加大内部审计责任追究力度。

（三）审阅公司财务报表

报告期内，审计与内控委员会认真审阅了公司编制的2020年度财务报表及2021年第一季度、中期、三季度财务报表，认为公司财务报表是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（四）评估内部控制有效性

2021年3月，审计与内控委员会认真审阅了公司编制的《2020年度内部控制评价报告》，并认为公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。审计与内控委员会建议公司管理层结合2020年度内部控制评价报告，不断优化完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司持续健康发展。

（五）审核公司关联/连交易事项

报告期内，审计与内控委员会对公司提交董事会审议的30项关联/连交易事项进行了审核，发表书面审核意见11份，审计与内控委员会重点关注此类交易定价是否公允、决策程序是否合规、信息披露是否公开透明。经审核，审计与内控委员会认为公司的关联交易事项基本符合公司经营发展需要，交易

遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则，交易方案切实可行，交易定价公允、合理，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联股东和中小股东利益的情形。

但随着国有资本投资试点改革方案不断实施和深化，中国交建与中交集团及下属子企业之间的关联关系日趋复杂，交易类型多样且隐蔽，这对关联交易的合规性和透明度提出了严峻挑战。审计与内控委员会认为公司应进一步严格按照关联交易管理办法规定的关联交易审查、表决、审议、执行和披露等工作程序，充分利用信息化手段，加强关联交易事先、事中、事后的预警与管理，规范公司与关联方之间业务的开展。同时应从顶层设计入手，对上市公司的战略、主业定位事先谋划，谨慎界定战略规划及子集团业务边界，优化业务协同模式，从根本上减少关联交易的发生。

四、总体评价

报告期内，审计与内控委员会尽职尽责地履行了委员会的职责，在审核公司的财务信息、选聘外部审计机构、监督公司的内部审计、监督和促进内部审计与外部审计之间的沟通、审查公司内控制度执行情况等方面发挥了重要作用，同时审计与内控委员会提供的专业意见为董事会科学决策提供了保障，圆满完成了报告期内的的工作。

中国交通建设股份有限公司
第五届董事会审计与内控委员会
二〇二二年三月二十九日