

中国交通建设股份有限公司

董事会审计与内控委员会2022年度履职情况报告

2022年，公司董事会审计与内控委员会根据中国证监会《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，勤勉履职、恪尽职守，在公司财务状况审查、风险管理、内部控制以及与审计师的沟通、监督等方面充分发挥作用，圆满完成各项工作任务。现将具体情况汇报如下：

一、审计与内控委员会的基本情况

第五届董事会审计与内控委员会最初由3名独立非执行董事组成，分别是陈永德董事、刘辉董事和武广齐董事，陈永德董事担任委员会主席。2022年12月28日，公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过《关于调整第五届董事会专门委员会组成人员的议案》，审计与内控委员会成员调整为4名独立非执行董事及1名非执行董事，分别是陈永德董事、米树华董事、刘辉董事、武广齐董事和周孝文董事，委员会主席仍由独立董事陈永德担任。

二、公司董事会审计与内控委员会 2022 年度会议召开情况

2022年度，公司第五届董事会审计与内控委员会共召开8

次会议，审议议题及听取汇报共 26 项，具体情况如下：

（一）第五届董事会审计与内控委员会第一次会议（现场会议）

会议时间：2022 年 3 月 29 日

参与表决委员：陈永德、刘辉、武广齐三位委员参与表决。

会议内容（审议议题 5 项，听取汇报 1 项）：

1. 关于审议公司 2021 年度财务决算报告的议案；
2. 关于审议《中国交建 2021 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；
3. 关于审议《中国交建 2021 年度内部控制评价报告》的议案；
4. 关于审议《中国交建关于中交财务有限公司风险持续评估报告》的议案；
5. 关于审议《董事会审计与内控委员会 2021 年度履职报告》的议案；
6. 中国交建 2021 年关联交易合规管理情况的报告。（汇报事项）

（二）第五届董事会审计与内控委员会第二次会议（现场会议）

会议时间：2022 年 4 月 27 日

参与表决委员：陈永德、刘辉、武广齐三位委员参与表决。

会议内容（审议议题 4 项）：

1. 关于三航局与中交产投共同投资设立中交海上风电发展股份有限公司所涉关联（连）交易的议案；

2. 关于新增 2022 年度日常性关联（连）交易上限计划的议案；

3. 关于公司 2022 年第一季度报告的议案；

4. 关于续聘中国交建国际核数师及国内审计师的议案。

（三）第五届董事会审计与内控委员会第三次会议（现场会议）

会议时间：2022 年 5 月 10 日

参与表决委员：陈永德、刘辉、武广齐三位委员参与表决。

会议内容（审议议题 2 项）：

1. 关于公司参与甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产重组暨公司分拆所属子公司重组上市的议案；

2. 关于分拆所属子公司重组上市方案的议案。

（四）第五届董事会审计与内控委员会第四次会议（通讯表决）

会议时间：2022 年 6 月 6 日

参与表决委员：陈永德、刘辉、武广齐三位委员参与表决。

会议内容（审议议题 1 项）：

关于中交中南工程局受让中交集团所持中交郴筑公司 100% 股权所涉关联（连）交易的议案。

（五）第五届董事会审计与内控委员会第五次会议（现场会议）

会议时间：2022 年 8 月 26 日

参与表决委员：陈永德、刘辉、武广齐三位委员参与表决。

会议内容（审议议题 5 项）：

1. 关于审议公司 2022 年度中期财务报表的议案；
2. 关于审议公司 2022 年度审计师审计费用的议案；
3. 关于审议《中国交建关于中交财务有限公司风险持续评估报告》的议案；
4. 关于调整部分类别 2022 年度日常性关联（连）交易及 2022-2024 年度日常性关联交易上限的议案；
5. 关于调整 2022 年-2024 年日常性关联（连）交易商业保理上限的议案。

（六）第五届董事会审计与内控委员会第六次会议（现场会议）

会议时间：2022 年 10 月 27 日

参与表决委员：陈永德、刘辉、武广齐三位委员参与表决。

会议内容（审议议题 3 项）：

1. 关于 2022 年度财务报表及内部控制审计计划的汇报；
2. 关于公司 2022 年第三季度报告的议案；
3. 关于 2022-2024 年度日常性关联（连）交易-商业保理上限及签订补充协议的议案。

（七）第五届董事会审计与内控委员会第七次会议（现场会议）

会议时间：2022 年 11 月 22 日

参与表决委员：陈永德、刘辉、武广齐三位委员参与表决。

会议内容（审议议题 2 项）：

1. 关于中交物业服务集团有限公司组建所涉关联（连）交易的议案；

2. 关于参股投资江苏张靖皋长江大桥项目所涉关联(连)交易的议案。

(八) 第五届董事会审计与内控委员会第八次会议(通讯表决)

会议时间：2022年12月28日

参与表决委员：陈永德、刘辉、武广齐三位委员参与表决。

会议内容(审议议题3项)：

1. 关于公司参与甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产重组暨公司分拆所属子公司重组上市的议案；
2. 关于分拆所属子公司重组上市方案的议案；
3. 关于公司签署托管协议暨关联交易的议案。

三、审计与内控委员会 2022 年度主要工作开展情况

(一) 选聘、监督及评估外部审计机构

2022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2022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。

2022年3月，审计与内控委员会听取了安永审计师关于公司2021年度财务报表及内部控制审计情况的汇报；2022年8月，审计与内控委员听取了安永审计师关于公司2022年度中期财务报表审阅情况的汇报；2022年10月，审计与内控委员会听取了安永关于2022年度财务报表及内部控制审计计划的汇报。

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，审计与内控委员会加强对内部审计工作的指导和监督，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行有关审计。经审阅内部审计报告及审计意见，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2021年度财务报表及2022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

2022年3月，审计与内控委员会认真审阅了公司编制的《2021年度内部控制评价报告》，认为公司按照企业内部控制相关规定，在财务报告的所有重大方面保持了有效的内部控

制。审计与内控委员会建议要关注海外业务汇率变化方面的风险，尤其是对一些汇率变化较快国家的货币，既要在前期合同评审时做好汇兑风险评估，争取汇率变化风险共担等条款，也要做好计划，统筹管理，在中交内部各公司和项目之间做好平衡的基础上，对富余部分及时兑换成硬通货，缩短持有时间，避免汇率变化带来的损失。

（五）审核公司关联/连交易事项

报告期内，审计与内控委员会听取了关于中国交建 2021 年关联交易合规管理情况的汇报，对公司提交董事会审议的 13 项关联/连交易事项进行了审核，发表书面审核意见 8 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。

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，在审核公司的财务报表、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各项工作。

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
二〇二三年三月二十九日