

## 宝山钢铁股份有限公司董事会审计委员会 2015 年度履职情况报告

2015 年度,宝山钢铁股份有限公司董事会审计委员会按照《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、公司《章程》、公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定,本着勤勉尽责的原则,认真履行职责,现将一年来的履职情况报告如下:

### 一、审计委员会基本情况

公司第六届董事会审计委员会由 4 名董事组成,包括黄钰昌董事、戴志浩董事、夏大慰董事和李黎董事,独立董事占 3/4,并由独立董事会计学教授黄钰昌先生担任主任。

### 二、审计委员会 2015 年度会议情况

2015 年度,审计委员会共召开 4 次会议,具体情况如下:

1. 2015 年 3 月 18 日召开五届 21 次董事会审计委员会,审议以下事项: (1) 《关于 2014 年年末母公司提取各项资产减值准备的议案》; (2) 《关于 2014 年度资产损失情况的报告》; (3) 《2014 年年度报告(全文及摘要)》; (4) 《关于 2014 年度财务决算报告的议案》; (5) 《关于 2014 年度利润分配的预案》; (6) 《关于 2015 年度预算的议案》; (7) 《关于 2015 年度日常关联交易的议案》; (8) 《关联人清单》; (9) 《关于<2014 年度内部控制评价报告>的议案》; (10) 《2014 年公司内部审计工作总结及 2015 年工作重点》; (11) 《2014 年度内部控制检查监督工作报告》; (12) 《审计委员会对自身、外审、内审的评价表》; (13) 《关于续聘德勤华永会计师事务所为 2015 年度独立会计师及内控审计师的议案》。

2. 2015 年 4 月 20 日召开五届 22 次董事会审计委员会,并审议以下事项: (1) 《关于 2015 年一季度末母公司提取各项资产减值准备的议案》; (2) 《2015 年第一季度报告》。

3. 2015 年 8 月 20 日召开六届 2 次董事会审计委员会,并审议以

下事项：（1）《关于 2015 年二季度末母公司提取各项资产减值准备的议案》；（2）《关于罗泾东区遗留固定资产处置方案的议案》；（3）《2015 年半年度报告》；（4）《公司外汇债务汇率风险管理预案及人民币汇改后的汇率风险应对情况汇报》；（5）《2015 年上半年内部控制检查监督报告》。审计委员会建议公司尽快建立健全一套社和欧冶日常业务特点的风险防范和内部控制体系。

4. 2015 年 10 月 23 日召开六届 3 次董事会审计委员会，并审议以下事项：（1）《关于 2015 年三季度末母公司提取各项资产减值准备的议案》；（2）《2015 年第三季度报告》；（3）《关于宝通钢铁停产和开展资产处置的议案》。

### 三、审计委员会年度重点工作情况

#### （一）监督及评估外部审计机构

##### 1. 评估外部审计机构

五届 21 次董事会审计委员会审议通过《对外部审计机构 2014 年度评价表》，从“**为审计委员会提供服务**”、“**审计工作情况**”、“**资信、背景及其他**”等方面对德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤”）作出评价，评价结果良好，向董事会提议续聘德勤为公司 2015 年度独立会计师及内控审计师。

##### 2. 履行 2014 年年报审计监督职责

在公司 2014 年度财务报告的审计过程中，我们严格按照《审计委员会年报工作规程》的要求充分发挥审计和监督作用，在 2015 年 1 月上旬，就公司 2014 年年报审计工作与德勤沟通，协商确定了 2014 年度财务报告审计工作时间安排，对审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点等提出意见。在年报审计期间，审计委员会督促会计师按照年报工作安排确定的时限提交审计报告。2015 年 3 月 18 日，审计委员会与德勤年审会计师进行见面沟通，就 2014 年度财务会计报表审计情况进行充分交流，并发表了审阅意见。

#### （二）审阅公司财务报告并对其发表意见

2015 年 3 月 18 日，审阅了经德勤年审会计师出具初步意见的公司 2014 年度财务会计报表，认为公司 2014 年度财务会计报表能够按照企业会计准则的要求进行编制，符合财政部和证监会等相关部门的有关规定，能够反映公司截止 2014 年 12 月 31 日的资产负债情况、2014 年的经营成果和现金流量情况。

### （三）评估内部控制的有效性

2015年3月18日，我们审议通过了公司《2014年度内部控制评价报告》，认为：报告期内，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在内部控制重大缺陷。

### （四）指导内部审计工作

2015年3月18日，我们认真听取了公司审计部《2014年度内部审计工作总结及2015年工作重点》的汇报，认为公司能够按照审计计划，认真组织开展各项内部审计工作。我们没有发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

2015年度，审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，2016年度，审计委员会将继续规范运作，履行职责。

宝山钢铁股份有限公司

董事会审计委员会

2016年3月30日

( 本页无正文，为宝山钢铁股份有限公司董事会审计委员会2015年度履职情况报告签署页 )

黄钰昌-----

戴志浩-----

夏大慰-----

李 黎-----