

中国神华能源股份有限公司第三届董事会 审计委员会 2016 年度履职情况报告

2016 年，根据中国证监会《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上市公司治理准则》等的有关规定，中国神华能源股份有限公司（以下简称中国神华能源公司）第三届董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，严格按照《中国神华能源公司董事会审计委员会议事规则》、《中国神华能源公司董事会审计委员会工作规程》、《中国神华能源公司董事会审计委员会年报工作规程》履行职责。现将审计委员会 2016 年度履职情况报告如下。

一、审计委员会基本情况

中国神华能源公司第三届董事会下设的审计委员会由贡华章先生、范徐丽泰女士、郭培章先生、陈洪生先生组成，主席由贡华章先生担任。

二、审计委员会会议召开情况

2016 年，中国神华能源公司第三届董事会审计委员会共召开 8 次会议，审议了 40 个议案，听取了公司经营层就财务报表、关联交易、内部控制、经营计划等情况的汇报，听取了审计师－德勤会计师事务所审计（审阅）计划、审计进展情况及结果的汇报，并与其进行了沟通，同时对相关会议决议进行了签字确认。具体会议召开情况详见下表。

会议时间	会议次数	参会人员	会议内容	召开方式
1 月 22 日	第三届董事会审计委员会第十三次会议	贡华章 范徐丽泰 郭培章 陈洪生	审议《关于中国神华拟计提资产减值准备的议案》。	现场 审议 方式
2 月 25 日	第三届董事会审计委员会第十四次会议	贡华章 范徐丽泰 郭培章 陈洪生	（一）审议《中国神华 2015 年度内部控制评价报告（草稿）》； （二）审议《中国神华 2015 年度财务报表（草稿）》。	书面 审议 方式
3 月 16 日	第三届董事会审计委员会第十五次会议	贡华章 范徐丽泰 郭培章 陈洪生	（一）听取年度审计师——德勤会计师事务所的审计工作汇报； （二）听取公司财务部对会计政策、报表编制、2015 年度财务情况的汇报； （三）审议《关于<中国神华 2015 年度经审计的财务报告>的议案》； （四）审议《关于<中国神华 2015 年度利润分配预案>的议案》； （五）审议《关于<中国神华募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》； （六）审议《关于向神华国华（印尼）爪哇发电有限公司合资股东开立银行履约保函的议案》； （七）审议《关于中国神华 2016 年度捐赠预算的议案》； （八）审议《关于<中国神华 2015 年度社会责任报告>的议案》； （九）审议《关于与神华集团签订 2017 年至 2019 年<煤炭互供协议>的议案》； （十）审议《关于与神华集团签订 2017 年至 2019 年<产品和服务互供协议>的议案》； （十一）审议《关于与神华集团签订 2017 年至 2019 年<金融服务协议>的议案》； （十二）审议《关于与太原铁路局签订 2017 年至 2019 年<运输服务框架协议>的议案》；	现场 审议 方式

			(十三) 审议《关于与神华集团签订 2017 年至 2019 年<资产和业务委托管理服务协议>的议案》； (十四) 审议《关于<中国神华 2015 年度内部控制评价报告>的议案》； (十五) 审议《关于<中国神华 2015 年内部控制审计报告>的议案》； (十六) 审阅《关于<中国神华 2015 年度内控审计工作报告>的议案》； (十七) 审议《关于<中国神华 2016 年内控审计工作要点>的议案》； (十八) 审议《关于<中国神华董事会审计委员会 2015 年度履职情况报告>的议案》； (十九) 审计委员会与审计师——德勤会计师事务所单独沟通。	
4 月 22 日	第三届董事会审计委员会第十六次会议	贡华章 范徐丽泰 郭培章 陈洪生	(一) 审议《关于<中国神华 2016 年第一季度财务报告>的议案》； (二) 听取内控审计部关于《2015 年内部审计发现的十大问题》的汇报。	现场 审议 方式
6 月 23 日	第三届董事会审计委员会第十七次会议	贡华章 范徐丽泰 郭培章 陈洪生	审议《中国神华 2016 年度中期审阅方案》。	书面 审议 方式
8 月 16 日	第三届董事会审计委员会第十八次会议	贡华章 范徐丽泰 郭培章 陈洪生	(一) 听取审计师德勤会计师事务所中期审阅的工作汇报； (二) 审议《关于中国神华 2016 年半年度财务报告的议案》； (三) 审议《关于调整中国神华 2016 年度预期目标及披露口径的议案》； (四) 审议《关于神华国华（印尼）爪哇发电有限公司接受神华集团有限责任公司担保关联交易事项的议案》； (五) 听取内控审计部关于 2015 年内部审计发现的十大问题整改情况的汇报。	现场 审议 方式
10 月 25 日	第三届董事会审计委员会第十九次	贡华章 范徐丽泰 郭培章	(一) 审议《关于中国神华 2016 年第三季度财务报告的议案》； (二) 审议《关于神东煤炭集团向其参股	现场 审议

	会议	陈洪生	公司榆林朱盖塔煤炭集运有限责任公司提供贷款担保的议案》； （三）审议《关于中国神华 2016 年度新增捐赠预算的议案》； （四）审议《关于续聘德勤为中国神华 2017 年度外部审计师及 2017 年审计费用的议案》； （五）审议《关于中国神华 2016 年度内控检查评价工作方案的议案》； （六）审议《关于中国神华 2016 年度审计工作计划的议案》。	方式
12 月 19 日	第三届董事会审计委员会第二十次会议	贡华章 范徐丽泰 郭培章 陈洪生	（一）审议《关于中国神华 2017 年度经营计划的议案》； （二）审议《关于中国神华 2017 年度资金预算与债务融资方案的议案》； （三）审议《关于中国神华 2017 年度金融衍生工具业务年度方案的议案》； （四）审议《关于神华国华（印尼）天健美朗发电有限公司接受神华集团有限责任公司担保关联交易事项的议案》。	现场 审议 方式

三、审计委员会年度主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作。

2015 年度股东周年大会续聘德勤会计师事务所（特殊普通合伙）和德勤·关黄陈方会计师行为中国神华能源公司 2016 年度国内、国际审计机构。报告期内，审计委员会与审计师就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，并批准中期审阅与年度审计计划。德勤会计师事务所和德勤·关黄陈方会计师行遵循了独立、客观、公正的职业准则，勤勉、尽责、专业地完成各项工作。鉴于上述原因，审计委员会建议董事会提请 2016 年度股东周年大会批准 2017 年续聘德勤会计师事务所和德勤·关黄陈方会计

师行为中国神华能源公司 2017 年度国内、国际审计机构。

（二）指导内部审计工作。

审计委员会认真审阅了中国神华能源公司 2015 年度内部审计工作报告和 2016 年度内部审计工作要点，未发现 2015 年度内部审计工作存在重大问题的情况，并认可 2016 年度工作要点的必要性和可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照工作要点执行。此外，审计委员会对公司内部审计发现问题情况给予关注，督促公司内部审计机构及时汇报 2015 年度内部审计发现的十大问题，了解问题产生的原因、整改措施，定期听取整改进展情况汇报，及时向董事会提出有效的管理建议。

（三）审阅上市公司的财务报告并对其发表意见。

报告期内，审计委员会履行了必要的程序，认真审阅了公司的财务信息及其披露。

一是定期审阅公司季度、中期财务报告。按照审计委员会工作规程要求，定期审阅公司季度、中期财务报告，及时与德勤会计师事务所进行沟通，对公司会计资料的真实性、完整性，以及财务报告是否按照企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

二是听取管理层汇报，了解公司报告期内的基本经营情况。2016 年 3 月 16 日，审计委员会听取了公司财务总监张克慧对会计政策、报表编制情况的汇报。在德勤会计师事务所出具初步审计意见后，审计委员会审阅了 2015 年度财务会计报表草稿。

三是认真审议年度财务报告。德勤会计师事务所在约定时间内完成了所有审计程序，并向审计委员会报告拟出具标准无保留意见的 2015 年度审计报告。经审议，审计委员会与审计师在公司年度财务报告所有重要问题上不存在争议，并认为公司财务报告是真实的、完整的和准确的，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。

四是在 2016 年度审计机构进场审计前，审计委员会与德勤会计师事务所协商确定公司 2016 年度审计工作的时间安排，并于 10 月 25 日审阅了公司 2016 年度审计方案，批准德勤会计师事务所按照审计方案认真开展 2016 年度财务报告审计工作。

（四）评估内部控制的有效性。

审计委员会于 2016 年 3 月 16 日审议了公司 2015 年度内部控制评价报告，评估了内部控制评价的结果，截至内部控制评价报告基准日（2015 年 12 月 31 日），公司未发现内部控制重大和重要缺陷。审计委员会经审议后一致认为，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，建立了较为完善的内部控制制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部控制制度，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，同意将该报告提交公司第三届董事会会议审议批准。

2016年8月25日，审计委员会审议批准了公司2016年度内控评价工作方案。此外，审计委员会还关注并督促公司内控缺陷的整改工作。审阅德勤会计师事务所出具的内部控制审计报告，并与德勤会计师事务所沟通发现的内控缺陷及改进措施。

(五) 协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通。

报告期内，审计委员会积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与德勤会计师事务所有效合作，充分沟通，促进审计工作高效完成。

四、总体评价

报告期内，审计委员会依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司制定的《中国神华能源公司审计委员会议事规则》等文件的有关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的职责。

中国神华能源股份有限公司

2017年3月17日