

山东钢铁股份有限公司董事会 风险管理与审计委员会 2016年度履职情况报告

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》等有关法律法规及《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》、《公司董事会风险管理与审计委员会议事规则》等规定,山东钢铁股份有限公司(以下简称“公司”)董事会风险管理与审计委员会在2016年度认真履行职责,充分发挥监督管理职能,定期召开相关会议,认真审议各项议案,对公司重大事项发表建议或意见,为促进公司规范运作发挥了重要作用。现将2016年度履职情况报告如下。

一、风险管理与审计委员会基本情况

报告期内,公司董事会风险管理与审计委员会成员发生变化。2016年8月24日,公司第五届董事会第十二次会议决定董事会风险管理与审计委员会由胡元木先生、毕志超先生、罗登武先生、王国栋先生、王爱国先生5人组成,胡元木先生为主任委员。2016年12月23日,公司第五届董事会第十二次会议决定增补郑东先生为董事会风险管理与审计委员会委员,调整后的董事会风险管理与审计委员会由胡元木先生、毕志超先生、罗登武先生、王国栋先生、郑东先生5人组成,胡元木先生为主任委员。

二、风险管理与审计委员会年度会议召开情况

2016 年度公司董事会风险管理与审计委员会共计召开会议 2 次。

2016年4月9日，公司召开董事会风险管理与审计委员会会议，审议通过了《风险管理与审计委员会2015年度履职情况的报告》、《关于公司2015年度财务审计报告的议案》、

《关于公司2015年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于会计师事务所出具的内部控制审计报告的议案》、《关于会计师事务所从事2015年度公司审计工作的总结报告的议案》、《关于聘任任会计师事务所的议案》。

2016年12月23日，公司召开风险管理与审计委员会会议，对《关于出售山东钢铁股份有限公司部分资产的议案》进行审查并提出意见。

三、董事会风险管理与审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1. 评估外部审计机构的独立性和专业性

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务的资格，能较好地完成公司委托的各项工作，并从聘任以来一致遵循独立、客观、公正的职业准则。

2. 向董事会提出聘请或更换外部审计机构的建议

鉴于上述原因，经风险管理与审计委员会审议表决后，决定向公司董事会提议继续聘请瑞华会计师事务所为公司2016年度年报审计单位。

3. 与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、

审计方法及在审计中发现的重大事项。

风险管理与审计委员会认真审阅了瑞华会计师事务所编制的内部控制和年报审计总体计划，与瑞华会计师事务所商定了公司2016年度财务报告审计工作的总体时间安排，并就审计范围、审计方法进行了充分的沟通。审计期间，瑞华会计师事务所按照审计程序，依据充分适当的审计证据，对公司遵守内控制度的情况、财务状况、经营成果及现金流量进行了审计，风险管理与审计委员会对管理层关注的重大事项、关联交易等情况积极与瑞华会计师事务所沟通并审阅相关资料。按照审计时间安排，瑞华会计师事务所在约定时限内完成了所有审计程序，向风险管理与审计委员会提交了标准无保留意见的年报审计报告及内控审计报告。

风险管理与审计委员会认真审阅了瑞华会计师事务所提交的审计报告，并出具了意见。风险管理与审计委员会一致认为瑞华在对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。同意审计报告，并将此报告提交公司董事会审议。

（二）指导内部审计，审阅内控评价报告

报告期内，公司董事会风险管理与审计委员会认真审阅了公司2016年度内部审计工作总结，及时督促公司2016年内部审计工作有效执行，并对内部审计发现的问题提出了指导性意见，提高了内部审计的工作成效。

报告期内，公司完善内控制度，梳理业务流程，公司审

计部组织开展内控自我评价工作，促使各子分公司有效落实内部控制措施，以保证公司经营活动的有序开展。风险管理与审计委员会审阅了2016年度内部控制评价报告，认为报告基本上反映了公司2016年度的内部控制情况，不存在重大缺陷和重要缺陷，同意将报告提交公司董事会审议。

（三）审核公司财务信息披露情况

2016年度，公司能够严格遵守《上海证券交易所股票上市规则》和公司内部相关规定，履行财务信息披露义务。

（四）加强自身学习

2016年度,董事会风险管理与审计委员会委员能够积极参加相关法律法规的培训学习，通过认真学习相关法律、法规和规章制度，进一步提高了董事会风险管理与审计委员会委员的履职能力，为公司规范发展发挥董事会风险管理与审计委员会应有的作用。

四、风险管理与审计委员会年度履职情况总体评价

报告期内，风险管理与审计委员会依据《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《董事会风险管理与审计委员会工作细则》等的相关规定，充分发挥了监督、评估、审查与协调作用，切实履行了风险管理与审计委员会的责任和义务。

2017年，风险管理与审计委员会将继续本着诚信与勤勉的精神,恪尽职守，密切关注公司的外部、内部审计工作，不断健全和完善审计制度，更好地发挥沟通、监督作用，认真

履行自己的职责。

山东钢铁股份有限公司董事会
风险管理与审计委员会
二〇一七年四月二十日