

京投发展股份有限公司

董事会审计委员会 2017 年度履职情况报告

2017 年，董事会审计委员会委员根据《上市公司董事会审计委员会运作指引》、公司《章程》及《董事会审计委员会议事规则》等相关规定的要求，勤勉尽责，认真履行了审计委员会各项职责，现将 2017 年度履职情况总结如下：

一、审计委员会基本情况

公司第九届董事会审计委员会由丁慧平、李成言和刘敬东三位独立董事组成，其中召集人由具备会计学专业教授资格的丁慧平先生担任，全部成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和经验。

二、召开会议情况

1、2017 年 1 月 4 日，审计委员会召开九届 2017 年第一次定期会议，三位委员暨独立董事与公司年审会计师事务所就公司 2016 年年报审计工作安排、审计策略、年报编制以及公司总体财务情况等进行了深入交流与讨论。

2、2017 年 4 月 7 日，审计委员会召开九届 2017 年第二次定期会议，会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》、《关于公司 2016 年度财务报告》、《关于公司内部控制评价报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司对外融资、提供借款、对外担保预计暨关联交易的议案》、《关于 2016 年度日常关联交易实际发生额及 2017 年度预计日常关联交易的议案》、《关于公司拟向控股股东申请借款暨关联交易的议案》、《关于公司 2017 年第一季度财务报告》。

3、2017 年 8 月 11 日，审计委员会召开九届 2017 年第三次定期会议，会议审议通过了《关于公司 2017 年半年度财务报告》。

4、2017 年 8 月 24 日，审计委员会召开九届 2017 年第一次临时会议，会议审议通过了《关于调整公司 2017 年度对外融资、提供借款、对外担保预计额度暨关联交易的议案》。

5、2017 年 10 月 17 日，审计委员会召开九届 2017 年第四次定期会议，会议审议通过了《关于公司 2017 年第三季度财务报告》。

6、2017 年 11 月 10 日，审计委员会召开九届 2017 年第二次临时会议，会议审议通过了《关于投资保定基石连盈创业投资基金（有限合伙）暨关联交易的

议案》。

7、2017年12月4日，审计委员会召开了九届2017年第三次临时会议，会议审议通过了《关于确定2017年会计师事务所报酬的议案》、《关于控股子公司改移、新增地铁慈寿寺站疏散口暨关联交易的议案》。

三、2017年度工作情况

1、年度审计工作

2017年初，审计委员会及时安排审计沟通会议，听取年审会计师事务所介绍总体审计策略、经营层汇报公司总体财务情况，就年报审计工作安排、重点关注事项等进行了充分沟通和交流。

审计委员会在年度审计过程中，不定期与年审会计师事务所就审计过程中发现的问题及相关事项进行有效沟通、解决，同时督促年审会计师事务所严格落实审计计划，确保审计机构高效率、高质量完成年度审计工作。

审计委员会经审阅公司拟报出的财务报告并与年审会计师事务所沟通，审计委员会认为，年审会计师事务所与审计委员会及公司管理层已就年审中所有重大方面达成一致意见，年审会计师事务所已严格按照审计准则的规定开展审计工作，出具的审计结论符合公司的实际情况。公司的财务报表已按企业会计准则的规定编制，未有重大遗漏，在所有重大方面公允反映了公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。并同意将其提交董事会审议。

2、监督及评价外部审计机构工作

我们对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2016年度的审计工作进行了监督和评价，认为其独立、客观、公正、及时地完成了公司2016年度财务报告和内部控制审计工作，该所已连续3年为公司提供审计服务，对公司整体情况较为熟悉，并拥有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，在从事证券业务资格等方面均符合中国证监会的有关规定，因此，建议公司董事会续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供2017年度财务报告和内部控制审计服务。

3、审阅公司财务报告

报告期内，除2016年度财务报告外，公司董事会审计委员会还认真审阅了公司2017年第一季度财务报告、半年度财务报告和第三季度财务报告，认为公司已按会计准则、公司核算制度的要求进行了会计核算，未有重大遗漏，如实反

映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性。

4、内部控制工作的评估

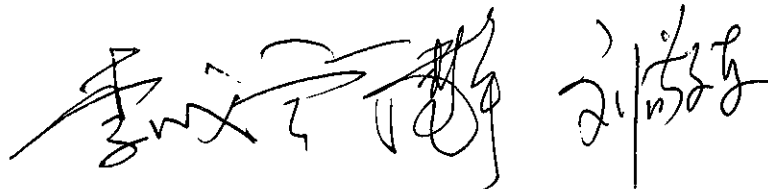
2017 年，公司对组织架构和管控体系进行了调整和优化，对流程进行了简化、优化或再造，编制了各业务条线和各职能条线的流程手册，形成纵向分类、横向分级的流程管理体系，公司组织集中修订、新增了各条线规章制度，废止了个别不适用的制度，公司各项内控制度进一步规范化、科学化和系统化。经过对公司内控工作的检查和评估，以及审阅公司内部控制自我评价报告和内部控制审计报告，审计委员会认为公司不断更新、完善各项流程制度，规范、健全内部控制体系，公司内部控制重点活动能够按各项制度规定进行，内控制度能够真正践行到位、落到实处，有效发挥了风险防控功能。

5、对重大事项出具审核意见

2017 年，审计委员会认真审核了以下重大议案事项，对其必要性、公允性以及是否存在损害公司及股东利益情形进行了审核并出具了意见，主要包括：《关于计提资产减值准备的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司对外融资、提供借款、对外担保预计暨关联交易的议案》、《关于 2016 年度日常关联交易实际发生额及 2017 年度预计日常关联交易的议案》、《关于公司拟向控股股东申请借款暨关联交易的议案》、《关于调整公司 2017 年度对外融资、提供借款、对外担保预计额度暨关联交易的议案》、《关于投资保定基石连盈创业投资基金（有限合伙）暨关联交易的议案》、《关于确定 2017 年会计师事务所报酬的议案》、《关于控股子公司改移、新增地铁慈寿寺站疏散口暨关联交易的议案》。

四、总结

2017 年，公司董事会审计委员会在协调、审议、监督、评估等方面做了大量的工作，充分发挥了审计委员会的专业职能作用，为公司稳健经营、规范运作提供了保障。



董事会审计委员会：丁慧平、李成言、刘敬东

2018 年 3 月 19 日