

中国神华能源股份有限公司董事会 审计委员会 2018 年度履职情况报告

2018 年，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》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）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。现将董事会审计委员会 2018 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四届董事会下设审计委员会由钟颖洁女士、谭惠珠女士、姜波女士组成，主席由钟颖洁女士担任。

二、审计委员会会议召开情况

2018 年，中国神华能源公司董事会审计委员会共召开会议 11 次，其中，现场会议 7 次（包括电话会议 1 次），书面会议 4 次。审议（阅）议题 32 项，听取公司经营层关于财务报表、关联交易、新街台格庙矿区开发等情况的汇报 3 次，听取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 2 次，并与其进行了 1 次单独沟通。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2日	第四届董事会审计委员会第五次会议	钟颖洁 谭惠珠 姜波	1. 审议《关于中国神华 2018 年度经营计划的议案》 2. 审议《关于中国神华 2018 年度资金预算与债务融资方案的议案》 3. 审议《关于中国神华 2018 年度金融衍生工具业务年度方案的议案》	现场 审议 方式
2月6日	第四届董事会审计委员会第六次会议	钟颖洁 谭惠珠 姜波	1. 审议《关于与国家能源投资集团有限责任公司签署附条件生效的<避免同业竞争协议之补充协议>的议案》 2. 审议《关于组建合资公司并签署<关于通过资产重组组建合资公司之协议>的议案》 3. 审议《关于调整部分日常关联/连交易 2018 年度、2019 年度交易上限的议案》	现场 审议 方式
2月26日	第四届董事会审计委员会第七次会议	钟颖洁 谭惠珠 姜波	1. 审议《关于与国家能源投资集团有限责任公司签署附条件生效的<避免同业竞争协议之补充协议>的议案》 2. 审议《关于组建合资公司并签署<关于通过资产重组组建合资公司之协议>的议案》 3. 审议《关于调整部分日常关联/连交易 2018 年度、2019 年度交易上限的议案》	现场 (电 话) 审议 方式
2月28日	第四届董事会审计委员会第八次会议	钟颖洁 谭惠珠 姜波	1. 审议《中国神华 2017 年度内部控制评价报告（草稿）》 2. 审议《中国神华 2017 年度财务报表（草稿）》	书面 审议 方式
3月19日	第四届董事会审计委员会第九次会议	钟颖洁 谭惠珠 姜波	1. 听取年度审计师——德勤会计师事务所的审计工作汇报 2. 听取财务部对会计政策、报表编制、2017 年度财务情况的汇报 3. 审议《关于<中国神华能源股份有限公司 2017 年度财务报告>的议案》	现场 审议 方式

			<p>4. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司 2017 年度利润分配〉的议案》</p> <p>5. 听取法律事务部关于中国神华能源股份有限公司 2017 年持续关联交易协议执行情况的汇报</p> <p>6. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司 2017 年度社会责任报告〉的议案》</p> <p>7. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司 2017 年内部控制审计报告〉的议案》</p> <p>8. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告〉的议案》</p> <p>9. 审阅《关于〈中国神华能源股份有限公司 2017 年内控审计工作报告〉的议案》</p> <p>10. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司 2018 年内控审计工作要点〉的议案》</p> <p>11. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司董事会审计委员会 2017 年度履职情况报告〉的议案》</p> <p>12. 审计委员会与审计师——德勤会计师事务所单独沟通</p>	
4 月 23 日	第四届董 事会审 计委 员会第 十次会 议	钟颖洁 谭惠珠 姜波	<p>1. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司 2018 年第一季度财务报告〉的议案》</p> <p>2. 审议《关于〈神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司向其另两方股东提供反担保〉的议案》</p> <p>3. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司 2018 年度对外捐赠预算〉的议案》</p>	现场 审 议 方 式
6 月 26 日	第四届董 事会审 计委 员会第 十一 次会 议	钟颖洁 谭惠珠 姜波	审议《关于〈中国神华能源股份有限公司 2018 年度中期审阅工作计划〉的议案》	书 面 审 议 方 式

8月17日	第四届董 事会审 计委 员会 第十 二次 会 议	钟颖洁 谭惠珠 姜波	1. 听取新街合格庙矿区开发进展情况的汇报 2. 听取审计师德勤会计师事务所中期审阅的工作汇报 3. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司 2018 年半年度财务报告〉的议案》； 4. 审议《关于蒙华铁路公司增资等相关事宜的议案》 5. 审阅《关于〈中国神华能源股份有限公司 2018 年上半年内部审计工作报告〉的议案》	现场 审 议 方 式
10月17日	第四届董 事会审 计委 员会 第十 三次 会 议	钟颖洁 谭惠珠 姜波	1. 审议《关于中国神华 2018 年第三季度财务报告的议案》 2. 审议《关于中国神华 2018 年度内控检查评价工作方案的议案》 3. 审议《关于中国神华 2018 年度审计工作计划的议案》	现场 审 议 方 式
11月27日	第四届董 事会审 计委 员会 第十 四次 会 议	钟颖洁 谭惠珠 姜波	1. 审议《关于〈国电电力发展股份有限公司与中国神华能源股份有限公司关于通过资产重组组建合资公司章程〉的议案》 2. 审议《关于中国神华与国电电力签署〈国电电力发展股份有限公司与中国神华能源股份有限公司关于通过资产重组组建合资公司之协议之补充协议〉的议案》	书 面 审 议 方 式
12月25日	第四届董 事会审 计委 员会 第十 五次 会 议	钟颖洁 谭惠珠 姜波	审议《关于中国神华与中国铁路总公司签订持续关连交易框架协议的议案》	书 面 审 议 方 式

三、审计委员会年度主要工作情况

（一）有效监督外部审计机构开展工作。

2018 年中国神华能源公司继续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 2018 年度国内、国际审计机构。

报告期内，审计委员会听取了公司审计师德勤会计师事务所关于 2017 年度审计工作开展情况的汇报，审阅了审计师德勤会计师事务所出具的内部控制审计报告，并与其沟通了发现的内控缺陷及改进措施。同时就 2017 年度审计发现及改进措施等重点关注事项单独进行了沟通。2018 年 6 月 26 日、10 月 17 日，审计委员会与公司审计师德勤会计师事务所就 2018 年审计范围、审计计划、审计方法、审计工作安排等事项进行了充分的讨论与沟通，审议批准了 2018 年中期审阅与年度审计计划，督促审计师德勤会计师事务所独立、专业地开展审计工作。

（二）积极指导内部审计工作。

第四届董事会审计委员会高度重视内部审计工作，积极关注内部审计工作进展情况。2018 年 3 月 19 日，审计委员会认真审阅了中国神华能源公司 2017 年度内控审计工作报告，同时审议通过了 2018 年度内控审计工作要点。2018 年 8 月 17 日，审计委员会再次审阅 2018 年上半年内部审计工作报告，充分认可审计部门的工作业绩，并及时指导、督促审计部门严格按照工作要求开展工作，进一步完善了汇报工作的常态化机制。

（三）认真审阅公司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财务报告。按照审计委员会工作

规程要求，2018年4月23日、8月17日、10月17日审计委员会分别审阅了公司一季度、半年及三季度财务报告，对会计资料的真实性、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。

二是认真审议公司年度财务报告。2018年3月19日，听取了公司对会计政策、报表编制及2017年财务情况的汇报。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2017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。

（四）合理评估内部控制的有效性。

2018年3月19日，审计委员会审议了公司2017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（2017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。

2018年10月17日，审计委员会审议批准了公司2018年度内控评价工作方案，同意审计部按照方案内容及工作安

排开展 2018 年度内控评价工作。此外，审计委员会还重点关注并督促公司内控缺陷的整改工作。

（五）深入调研了解公司生产经营情况。

报告期内，审计委员会深入神东煤炭集团、准能集团和印尼、澳大利亚境外煤炭和发电企业等单位调研，积极为公司治理建言献策。2018 年 7 月，钟颖洁主席、姜波委员等前往中国神华所属神东煤炭集团上湾煤矿、神华新街能源有限责任公司、准能集团、哈尔乌素煤矿等煤炭生产企业调研，参观了上湾煤矿井下 8.8 米超大采高综采工作面现场，在新街矿区现场、神东集团驻地、准能集团驻地听取了汇报，就新街项目推进、资源压覆、股权变更、项目核准，以及哈尔乌素煤矿征地进度、氧化铝产业发展等问题，进行了深入的交流与研讨，并给出了意见和建议。2018 年 9 月，钟颖洁主席和谭惠珠、姜波委员等前往中国神华下属国华电力所属印尼爪哇七号、印尼代表处，中国神华下属澳洲公司沃特马克项目等境外具有代表性的重点项目，进行了考察调研。独立董事们听取了汇报，走访了生产一线，与中、外籍员工进行了座谈交流，就境外投资的风险与回报等重点关注的各项，进行了深入考察和研讨，并给出了意见和建议。

（六）协调管理层、内控审计部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、内控审计部(审计部)及相关部门与审计师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《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。

(本页无正文，为中国神华能源股份有限公司董事会审计委员会
委员对《董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告》的签字页)

全体委员签字：

 (钟颖洁)

 (谭惠珠)

 (姜 波)

中国神华能源股份有限公司

2019 年 3 月 18 日