

2018 年度董事会审计与风险管理委员会履职报告

2018年，根据中国证监会、公司《章程》和《董事会审计与风险管理委员会工作规则》等规定，公司董事会审计与风险管理委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了专门委员会职责。现对审计与风险管理委员会2018年度的履职情况汇报如下：

一、审计与风险管理委员会基本情况

第八届董事会审计与风险管理委员会由独立董事刘红霞、张琦和公司董事田学浩3名成员组成，其中独立董事刘红霞女士为主任委员。

1、**刘红霞**女士，女，1963年9月出生，会计学教授、博士生导师。曾在北京中州会计师事务所工作。现任中央财经大学会计学院教授、博士生导师、博士后合作研究导师。兼任武汉南国置业股份有限公司（002305）和信达地产股份有限公司（600657）独立董事，中国农业银行股份有限公司（601288）外部监事，北京企业内控专家委员会委员，北京市高级会计师评审委员会副主任委员，北京市会计学会常务理事和北京市财政学会理事。

2、**张琦**先生，男，1978年1月生，会计学教授、博士生导师、文澜特聘教授，中共党员。2003年起在中南财经大学任教。现任中南财经政法大学政府会计研究所所长，财政部政府会计准则委员会咨询专家、财政部PPP中心入库专家、财政部全国会计领军人才，中国注册会计师，湖北省新世纪高层次人才工程人选（第二层次）。兼任大连友谊（集团）股份有限公司（000679）和深圳光韵达光电科技股份有限公司（300227）独立董事、中国会计学会政府及非营利组织会计专业委员会副主任委员、中国审计学会常务理事、全国预算与会计研究会理事、中国注册会计师协会非执业会员。

3、**田学浩**先生，男，1972年4月出生，大专学历，注册会计师，中共党员。历任吉林省勘查地球物理研究院助理工程师，吉林通联会

计师事务所项目经理，中瑞岳华会计师事务所高级项目经理，中国外运长航集团有限公司财务部财务主管、总经理助理、副总经理。现任中国外运长航集团有限公司财务部总经理。

二、审计与风险管理委员会年度会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司法》、公司《章程》、《董事会审计与风险管理委员会工作规则》及其他有关规定，积极履行职责。2018年度，审计与风险管理委员会共召开了3次会议，全体委员出席了会议。主要为听取会计师事务所对公司审计的安排；就公司提交的年度财务会计报表及年度财务会计报表说明、审计会计师出具初步审计意见、审计报告定稿进行审议；就公司的重大关联交易事项进行了审议；就公司内控审计报告进行了审议；并对相关会议决议进行了签字确认。

三、审计与风险管理委员会 2018年度主要工作内容情况

1、2017年年报审计工作中的履职情况

在公司2017年年报审计工作中，公司董事会审计与风险管理委员会严格按照《公司董事会审计与风险管理委员会工作规则》中年报工作规程规定，在年审会计师进场审计之前，对公司财务报表进行了审议。在年审会计师进场开始审计工作后，公司董事会审计与风险管理委员会督促年审会计师按工作进度及时完成年报审计工作。年审会计师出具初步审计意见后，公司董事会审计与风险管理委员会对公司财务报告进行了审阅并形成书面意见，决定同意将经年审会计师正式审计的公司2017年度财务会计报表提交董事会审核。

2、监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计与风险管理委员会对公司聘请的审计机构信永中和会计师事务所执行2017年度财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督评价，认为信永中和为公司提供了较好的服务，其工作细致、认真，工作成果客观、公正，能够实事求是的发表相关审计

意见，并建议公司董事会续聘信永中和为公司2018年度财务报表及内部控制的审计机构。

3、规范关联交易工作

根据相关规定，董事会审计与风险管理委员会对需要提交股东大会审议的关联交易事项进行了审议，并发表了专项意见，认为关联交易合法合规，价格公平合理，没有损害公司和中小股东的利益。

4、指导内部审计工作

报告期内，董事会审计与风险管理委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

5、评估内部控制的有效性

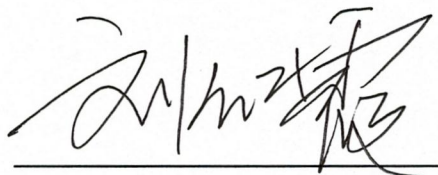
公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此我们认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关公司治理规范的要求。

四、总体评价

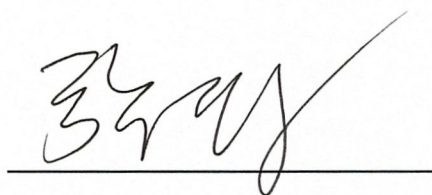
报告期内，我们依据公司《董事会审计与风险管理委员会工作规则》等的相关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计与风险管理委员会的职责。

(此页无正文, 仅为长航油运董事会审计与风险管理委员会履职报告
签字页)

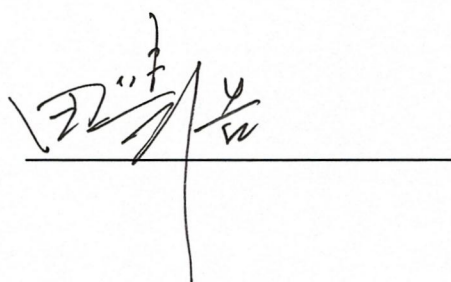
刘红霞

Handwritten signature of Liu Hongxia in black ink, written over a horizontal line.

张琦

Handwritten signature of Zhang Qi in black ink, written over a horizontal line.

田学浩

Handwritten signature of Tian Xuehao in black ink, written over a horizontal line.

中国长江航运集团南京油运股份有限公司

二〇一九年三月十八日