

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



COSCO SHIPPING ENERGY TRANSPORTATION CO., LTD.*

中遠海運能源運輸股份有限公司

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號: 1138)

海外監管公告

本公告乃為遵照香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條之規定而作出。

中遠海運能源運輸股份有限公司（「本公司」）之A股在上海證券交易所上市，以下公告為本公司根據上海證券交易所之要求於上海證券交易所網站刊發之公告。

承董事會命

中遠海運能源運輸股份有限公司

公司秘書

姚巧紅

中國上海

二零一九年三月二十七日

於本公告刊發日期，本公司的董事會是由執行董事黃小文先生、劉漢波先生及陸俊山先生，非執行董事馮波鳴先生、張煒先生及林紅華女士，以及獨立非執行董事阮永平先生、葉承智先生、芮萌先生及張松聲先生所組成。

*僅供識別

中远海运能源运输股份有限公司
审计委员会 2018 年度履职情况报告

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》等有关法律、法规以及《中远海运能源运输股份有限公司章程》、《中远海运能源运输股份有限公司董事会审计委员会实施细则》等制度的相关规定，报告期内，中远海运能源运输股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，现将审计委员会2018年度履职情况汇报如下：

一、审计委员会的基本情况

2014 年 4 月，公司二〇一四年第四次董事会议审议通过了《关于增补阮永平先生为公司董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会成员的议案》及《关于聘任阮永平先生为公司董事会审计委员会主任委员的议案》，选举独立董事阮永平先生为审计委员会委员及审计委员会主任委员。

2015 年 6 月，公司二〇一五年第七次董事会议审议通过了《关于选举公司新一届董事会专门委员会委员的议案》，选举独立董事芮萌先生为审计委员会成员。

2018 年 2 月，公司二〇一八年第二次董事会议审议通过了《关于调整董事会专门委员会构成的议案》，选举独立董事张松声先生为审计委员会成员。

二、审计委员会会议召开情况

审计委员会根据公司《中远海运能源运输股份有限公司董事会审计委员会实施细则》等制度的有关规定，组织召集会议，审议相关事

项并进行决策。报告期内，审计委员会共召开六次会议，讨论、审议的事项包括：

会议名称	时间	议案	表决结果	出席委员
第一次审计委员会会议	2018年3月7日	1、关于签订2017年度审计服务协议的议案	全体赞成	阮永平 芮萌 张松声
		2、听取公司管理层汇报《2017年经营与财务情况报告》	全体赞成	
		3、听取天职国际、天职香港报告《2017年度审计情况》	全体赞成	
		4、听取监察审计部汇报《关于公司2017年内部审计完成情况及2018年内部审计工作计划的报告》	全体赞成	
		5、听取法务与风险部汇报《关于公司2017年度内部控制自我评价的报告》	全体赞成	
		6、听取法务与风险部汇报《关于公司2017年度风险管理的报告》	全体赞成	
		7、听取董事办汇报《关于2017年度审计委员会的履职情况的报告》	全体赞成	
第二次审计委员会会议	2018年3月26日	1、审议并通过《关于公司二〇一七年度利润分配的预案》	全体赞成	阮永平 芮萌 张松声
		2、审议并通过《关于会计政策变更的议案》	全体赞成	
		3、听取了公司审计师《A和H股的关键审计事项内容》的汇报	全体赞成	
第三次审计委员会会议	2018年4月26日	关于会计估计变更的议案	全体赞成	阮永平 芮萌 张松声

第四次审计委员会会议	2018年5月25日	关于聘任公司2018年度境内外审计机构及其报酬的议案	全体赞成	阮永平 芮萌 张松声
第五次审计委员会会议	2018年8月13日	1、审议并通过《关于变更中远海运能源会计政策的议案》	全体赞成	阮永平 芮萌 张松声
		2、听取公司管理层汇报《2018年上半年经营与财务基本情况报告》	全体赞成	
		3、听取信永中和、罗兵咸永道《2018年中期审计情况报告》	全体赞成	
第六次审计委员会会议	2018年11月30日	关于公司2018年度境内外财务报告审计计划的议案	全体赞成	阮永平 芮萌 张松声

其中对于须公司董事会审议的事项均及时提交公司董事会审议。

三、审计委员会履行职责情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作

审计委员会根据股东大会、董事会相关决议聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）、天职香港会计师事务所有限公司实施本公司2017年度财务报告审计及内部控制审计工作，并对其工作情况进行监督评估。聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、普华永道（罗兵咸永道）会计师事务所为本公司提供符合A股/H股上市公司监管要求的2018年半年度审计、2018年度审计报告、内部控制审计报告等审计报告及专项说明的审计和审阅服务。审计委员会就审计范围、计划、方法等事项及在审计中发现的关注事项与事务所进行了充分的沟通，认真督促年审注册会计师尽职尽责地进行审计，并确保如期出具审计报告。审计委员会认为上述会计师事务所分别在公司2017年

度财务报告审计、内部控制审计工作及公司2018年半年度财务报告审计中，认真履行职责，独立、客观、公正的完成了审计工作。

（二）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会在外部审计机构注册会计师进场前审阅了公司编制的未经审计的财务会计报表，并在注册会计师出具初步审计意见后，对公司财务报告进行了再次审阅。审计委员会认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司2017年度及2018年半年度财务状况、经营成果和现金流量，公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。审计委员会对审计机构注册会计师出具的公司2017年度、2018年半年度财务报告的审计意见无异议，同意将其提交公司董事会审议。

审计机构对公司2017年度、2018年半年度财务报告审计均出具了标准无保留意见结论的审计报告。

（三）审阅公司会计估计、会计政策变更并发表意见

2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表，审计委员会于2018年3月26日同意公司自2017年起采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》相关规定编制会计报表。

报告期内，根据《企业会计准则第4号—固定资产》有关规定，鉴于船舶的净残值发生了变化，为了提供更加可靠、相关及可比的会计信息，有必要对船舶的净残值会计估计进行调整公司，对公司自有船舶的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。审计委员会于

2018年4月26日同意公司自2018年1月1日起将船舶净残值由280美元/轻吨（约人民币1,818.21元/轻吨，汇率6.4936）调整至330美元/轻吨（约人民币2,156.29元/轻吨，汇率6.5342）。

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），继2017年12月25日后再次对一般企业财务报表格式进行了修改，通知要求已执行新金融准则或新收入准则的企业应当按照企业会计准则和通知中相关要求编制财务报表，审计委员会于2018年8月13日同意公司自2018年半年报开始按照财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》的相关规定编制财务报表。

审计委员会认为报告期内公司执行新企业会计准则及采用新的财务报表格式能够更准确地反映公司财务状况及经营成果，提高公司财务信息质量，符合《企业会计准则》的相关规定，没有损害公司和中小股东利益。

（四）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司年度内部审计工作计划，2018年共完成各类审计项目23项，其中：完成经济责任审计13项，工程建设项目审计3项，专项审计4项，船舶机务审计3项，机务等账单审核35艘次、6,675笔。审计覆盖资产占公司总资产的59.76%，审计发现问题125个，提出并被采纳审计意见和建议93条，基建审计、机务账单审核等促进增收节支1,908.29万元。上述审计项目均出具了审计报告，针对现场审计中发现的问题均提出了整改意见，并对后续的整改情况进行了跟踪落实，及时修正了管理和内部控制缺陷。

（五）评估内部控制的有效性，持续加强全面风险管理工作

报告期内，审计委员会充分发挥专业委员会的作用，根据《企业

内部控制基本规范》及其应用指引、《企业内部控制评价指引》等法律法规的要求，评估公司内部控制制度设计的适当性，积极推动公司内部控制制度建设；督促指导公司完成内部控制评价工作，审阅内部控制评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告，及时沟通发现的问题与改进方法；根据内部控制评价和内部控制审计的认定结果，督促内部控制一般缺陷的整改与落实。

同时审计委员会持续关注公司全面风险管理工作，指导法险部牵头公司各部门评估和防控战略风险、市场风险、运营风险、财务风险及法律风险，回顾 2017 年度公司风险管理工作，包括年度全面风险管理的总体情况、全面风险管理体系建设情况、年度公司重点风险风险防控情况；对 2018 年度公司可能面临的 10 个重大风险做出研判；同时提出 2018 年度公司风险管理工作任务，包括管理层对风险管理四方面总体工作要求、建立完善海内外全面风险管理体系和加强重点风险管理领域的专项提升。

审计委员会同时扎实推进风险管理体系建设，不断提升全面风险管理水平，并形成了专业创造价值、机制创造价值、协作创造价值的工作特点。在以前年度的基础上，审计委员会鼓励公司继续开展未来十大风险研判活动，并指导公司完成了2018年风险评估管理工作。

（六）协调管理层、内部审计部门、法务风险部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会通过召开会议等方式积极协调公司管理层就重大审计事项与外部审计机构的沟通；同时在年度财务报告审计及内部控制审计实施过程中，充分听取和了解各方的意见，积极协调内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通，配合外部审计机构，保障年度各项审计工作的顺利进行。

（本页无正文，为《中远海运能源运输股份有限公司审计委员会 2018 年度履职情况报告》签署页）

委员签名：

主任（阮永平）：

委员（芮萌）：

委员（张松声）：

二 一九年三月十五日