

中国内部审计协会文件

中内协发〔2021〕76号

中国内部审计协会关于2021年内部审计理论研讨结果的通报

各位理事，各单位和个人会员，各分会：

根据《中国内部审计协会2021年内部审计理论研讨实施方案》的部署，中国内部审计协会（以下简称“协会”）于2021年2月至7月组织开展了以“内部审计为本组织统筹发展和安全发挥增值作用”为主题的群众性理论研讨活动，共征集到论文422篇。协会组织学术委员会委员依据论文评审标准对符合要求的377篇论文进行了评审，评定出一等论文12篇，二等论文48篇，三等论文133篇。

本年度理论研讨活动得到了广大内部审计机构和地方内部审计协会的高度重视和大力支持，积极组织本地区、本系统、本单位

内审人员参与论文撰写，并认真遴选申报。在此，对下列作出突出贡献、取得良好成效的单位（机构）提出表扬：

江苏省内部审计协会、北京市内部审计协会、广西内部审计师协会、天津市内部审计协会、内蒙古内部审计协会、山西省内部审计协会、广东省审计厅内部审计指导监督处、广州市内部审计协会、湖北省内部审计师协会、深圳市内部审计协会、福建省内部审计协会、陕西省内部审计师协会、重庆市内部审计协会、新疆维吾尔自治区内部审计协会、河南省内部审计协会、湖南省内部审计师协会、安徽省内部审计协会、甘肃省内部审计协会、云南省内部审计指导中心、宁波市内部审计协会、辽宁省内部审计协会、青岛市内部审计协会、吉林省内部审计协会、柳州市内部审计协会、浙江省内部审计协会、中国石油化工集团有限公司审计部、中国移动通信集团有限公司内审部、中国民用航空局审计中心、中国工商银行股份有限公司内部审计局、中国南方电网有限责任公司审计部、中国联合网络通信集团有限公司审计部、国家外汇管理局内审司、中国远洋海运集团有限公司、中国电子科技集团有限公司法务审计与风险控制部、中国广核集团有限公司审计部、中国建筑集团有限公司、国家电网有限公司审计部、中国海洋石油集团有限公司审计部、中国国家铁路集团有限公司、中国邮政集团有限公司审计部、招商银行股份有限公司、中国船舶集团有限公司审计部等。

被评定为一、二等的论文，将由协会汇编成论文集，《中国内部审计》杂志、协会网站及微信公众号也将从中选取部分论文陆续

刊登，供广大内部审计人员学习和参考。

感谢各单位和作者对本次活动的积极参与和大力支持，协会将继续努力，携手广大内审人员共同推动内部审计理论研讨工作高质量发展。

附件：2021 年内部审计理论研讨结果名单。



附件

2021年内部审计理论研讨结果名单

一等论文

1. 开展风险管理审计助推国有企业安全发展研究——以 BT 集团为例

广西北部湾投资集团有限公司

梁家钦 欧阳湘萍 吴冰 田春雷 覃芳梅 谢卫平

林宁 王海力 李志元 刘景华 陈春燕 王小亮

2. 电网企业大数据驱动的系统性风险审计模式构建与实践——基于安全与发展双重视角

国网山西省电力公司

张润硕 雷莉萍 张瑞 刘亚丽 苗华青

吴晓斌 尚超 郝晋 李汇琦 赵欣欣

3. 敏捷审计方法在商业银行内部审计中的应用研究——基于统筹发展和安全背景下的内部审计增值视角

中国工商银行股份有限公司内部审计局南京分局

中国工商银行内部审计局南京分局课题组

4. 绩效审计在大学治理统筹发展中发挥的增值性作用研究

南京审计大学审计处 周方舒 王芳 殷潇 郭小姣

5. 内部审计价值链——统筹企业发展和安全的积极探索

广州越秀集团股份有限公司 林颖 王元 逢淑媛

6. 打破“沉默螺旋”促进发展与安全的动态平衡——基于工商银行内部审计实践

中国工商银行股份有限公司内部审计局直属分局

何黎萍 王琪 朱文辉

7. 运用新“三线模型”构建增值型内部审计 服务电网企业发展和安全

国网天津市电力公司

崔霞 戴斐斐 孙常鹏 贾晓亮 李博 刘德玉 张耀心

8. 统筹发展和安全视角下的内部审计探索——基于广州地铁的案例研究

广州地铁集团有限公司 袁亮亮 陈桥 陈瑜 陈洁洋

9. 助力民航统筹发展与安全两翼齐飞——构建民航内审视角的财经风险识别和防范管理体系

中国民用航空局审计中心 樊越超 崔若晗 倪伟策 彭耀

10. 多源异构数据可视化在线审计为组织经营发展和安全运营发挥增值作用

内蒙古伊利实业集团股份有限公司审计部派驻液态奶审计室

杜金萍 杜志平 韩晓博 丁永智 侯俊晓 王竹青

11. 基于“三线模型”下内部审计转型升级研究——以推动国有企业安全高质量发展为主题

中国石油化工股份有限公司江汉油田分公司

王康宁 徐凌 余宝红 聂俊峰 童玲

12. 在统筹发展与安全中发挥内部审计作用——构建中国移动基于目标的审计分类监督模型

中国移动通信集团有限公司内审部

刘巍 潘欣怡 叶宇航

二等论文

1. 以战略为导向的建筑集团内部审计绩效评价体系探究——基于灰色关联-改进 TOPSIS 模型

中建三局绿色产业投资有限公司课题组

武晓璐 陈联和 谢康 陈绪武 江思浩 黄永兴 邵艳

2. 基于“BSC+熵权”联动的经济效益靶向审计构建

国网重庆市电力公司审计部

周雄 肖兴立 董建忠 赵雅欣 彭娟 陈林 贾浩

3. 基于电力企业安全高质量发展的领导干部经济责任评价优化体系研究

国网北京市电力公司审计部

张蓓 吴婷婷 郭捷 蒋平 黄卫理 张瑞芳 赵悦

4. 基于数字审计的组织发展防御体系构建与应用——以 A 银行为例

南京银行股份有限公司 李猛 朱迎际 丁延

5. 新时期商业银行内部审计数据分析工作质效提升路径研究

中国工商银行股份有限公司内部审计局上海分局

蒋雪瑛 张懿

6. 基于卓越绩效管理的农商银行普惠金融政策落实审计评价体系设计与实证研究——以北京农商银行审计实践为例

北京农村商业银行股份有限公司审计部 梅黎 张倩

7. 发展和安全导向下电网企业构建“审计增值地图”的实践

广东电网有限责任公司

黄水平 王鑫根 王珏 陈凤仪 吕伟康

朱柏林 陈青松 李雷 肖嘉丽 黄玉昆

8. 坚持审计数智化转型 护航企业高质量发展

兴业证券股份有限公司 谢育体 张程茜 杜承勇

9. 智慧审计对促进商业银行发展与安全的作用探析

中国工商银行股份有限公司内部审计局直属分局

李新明 戴细毛 张皎月 金鑫

10. 内审在基层央行统筹发展和安全中的增值作用研究——基于支付业务的信号博弈模型

中国人民银行南京分行内审处课题组

11. “十四五”期间国有企业内部审计管理初探——基于统筹发展和安全视角

中远海运化工物流有限公司 毛蕴洁

12. 增值型外汇管理内部审计研究——基于 COSO 框架下货物贸易外汇管理内部绩效审计的实践

国家外汇管理局浙江省分局

徐子福 李巧琴 洪昊 朱培金 江南 陈璐 蒋援红

13. 开展“三位一体”增值型审计 促进企业安全高质量发展的研究

中国石油化工股份有限公司镇海炼化分公司 郑玲霞

14. App 收集个人信息审计中信息技术方法的研究与应用

中国移动通信集团有限公司内审部

刘巍 曹迎春 门烁 孟伟滨

15. 模糊风险矩阵法在国有园区运营企业授信管理效能审计中的应用

深圳市龙岗区城市建设投资集团有限公司

林伟君 张杨 欧阳晓刚

16. 以增值为导向，内审数字化转型实践探索——以某农商银行为例

广东顺德农村商业银行股份有限公司

游志昌 孟庆翠 张永杰 朱苑新

17. 以“三流融合”为核心的审计质效管理体系创新与实践

国网新疆电力有限公司审计部

李均委 余建琴 姚正杰 杨栋 朱虎斌 王鸿羽

刘东波 童江峰 向伟 陈麟 李颖

18. 新三线模型视角下风险导向内部审计优化研究——基于创造与保护价值的内部审计应用模型

中国工商银行股份有限公司内部审计局西安分局

罗倩 黄太宏

19. 国有企业固定资产投资项目审计模式探索——浅析阈值预警工作机制在投资项目审计中的增值作用

中国电子科技集团公司第十四研究所 张鲁彬 廖荣超

20. 统筹发展和安全背景下电网企业集团数字审计探索——基于矩阵管理和模型迭代

广东电网有限责任公司审计中心
王鑫根 黄华茂 王珏 钟正 宋志波
肖峻 邓钧元 蔡玲嘉 肖嘉丽

21. 新常态下商业银行内部审计价值增值路径与实践探究

宁波镇海农村商业银行股份有限公司
童芳琴 黄文杰

22. 新形势下内审转型助推商业银行发展的探索

中国工商银行股份有限公司内部审计局天津分局
吴静瀛 吴晓津 于凤艳 张杰

23. 业审融合内审体系为企业统筹发展和安全发挥增值作用的实践研究——深铁内审融入“轨道+”生态圈模式剖析

深圳市地铁集团有限公司 范畅明

24. 新时期电网企业内部审计防风险促发展模式的探索与实践

贵州电网有限责任公司
罗江筑 李梅 廖勇 巫阳波
马茜 赵川 曾强艳 袁海涛

25. 内部审计护航企业资金安全与发展——长虹内审关于资金审计的创新实践

四川长虹电子控股集团有限公司审计部
万传武 李云强 黄红 张斌
杨飞燕 冯波 魏芳颖 文冬梅

26. 安全发展协同治理视角下人民银行增值型内部审计研究——
基于商业银行“三道防线”实践的启发

中国人民银行兰州中心支行内审处

孙浩洋

27. 从审计视角看客户行为风险——基于逻辑回归模型的实证分析

中国建设银行股份有限公司浙江总审计室

斯亮 王晔

28. 基于宏观审慎和微观 EVA 的内部审计增值路径研究——统筹
发展和安全背景下的系统重要性商业银行为例

中国工商银行股份有限公司内部审计局西安分局

薛文涛

29. 企业内部审计转型升级服务安全高质量发展的实践探索

中国石油化工集团有限公司审计部北京分部

周建华 杨墨霏 路国华 蒋广武 刘珍亮

30. 通信运营企业风险管理体系建设的探究与实践

中国联合网络通信有限公司深圳市分公司

刘祖兴 林岸芬 于璐 陈先启 吴勇

彭晓娅 陈敏淳 王轩 陈地广

31. 耦合协调度模型在企业高质量发展中的应用——基于审计视角

中建三局第二建设工程有限责任公司

杨展华 许成 李成 陈霞

32. 业审融合语境下的“嵌入式”工程审计创新发展研究

国网江苏省电力有限公司淮安供电分公司

张春虎 张岩 任道生 侯丽

33. 构建“1223”业审融合大数据审计平台 助推企业安全高质量发展

中国石油化工股份有限公司西南油气分公司审计部

冉令波 曾德超 郑宏钧 田军 唐沙

34. 基于“利益相关者期望 AHP 统筹分析法”的增值型内部审计研究与实践

国网重庆市电力公司综合服务中心

刘佳雄 陈镛 石上上 郑贺伟 鄢斌 王长运 庞新明 张进

35. 基于电网高质量发展的“大数据后评审”模式初探

国网湖北省电力有限公司审计部第二课题组

席斌 李谦 王尧清 陈识 李庆云

36. 司库管理视角下审计为企业发展与安全发挥作用的探讨——基于模糊层次分析法以国有企业集团公司为例

中广核资本控股有限公司审计部

康伟 李海吟 张越 詹雾芳

37. 内部审计贯彻“统筹发展与安全”的探索与实践——以 A 大学工程审计为例

广西内部审计师协会 广西大学审计处

陈勇新 谭银花 徐毅 王颖 付文科

郑华斌 刘婧 徐蔚 梁菲 黄芸

38. 基于新三线模型下促进国企高质量发展的内控体系构建研究

中国联合网络通信有限公司广东省分公司

刘伟琼 姜婧 张凌 曹颖 王小丽

39. 患生于所忽，祸起于细微——基于标签化审计模型构建国有企业安全发展画像

中国联合网络通信有限公司郑州市分公司 郭超然 吴世涛

40. PDCA 管理模型下内审增值模式探索：风险驱动与战略支持

中国太平洋保险（集团）股份有限公司西北区审计部

贺玺平 常培林 丁涛 张睿

41. 内部审计如何在统筹发展和安全中更好地发挥增值作用——基于广西农信社视角

广西宜州农村合作银行 广西内部审计师协会

韦继丰 韦丹丹

42. 5G 时代国企构建高质量安全风险洞察机制的探索研究

中国移动通信集团湖南有限公司

侯竞 袁静 谭芳菲 覃文秀 曹慧 金毅

43. 基于数字化、智能化的内部审计风险预警技术在涉核企业的研究与应用

中广核核电运营有限公司 李晓敏 张瑜辉 童春景

44. 大型国有装备制造企业以做强做优做大国有资本为导航的内部审计实践与探索

内蒙古第一机械集团有限公司

刘敏 刘志强 田璐 周一波 刘小青

东燕茹 李晓英 苏慧强 赵晨蕾 黄晔

45. 基于 IIA “新三线模型”理论的双螺旋审计价值体系优化与实践

国网福建省电力有限公司

刘瑞芳 林熠 林正祥 肖吉良 陈玉顺

46. 内部审计助力企业安全发展的路径研究——基于首创集团审计中心的实践探索

北京首都创业集团有限公司审计部

47. 内部审计在组织统筹发展和安全中的增值作用、实现路径与保障措施

安徽财经大学

杨桂宇 司文章 马尚 刘雯杨

48. 加强乡镇内部审计——统筹发展与安全

腾冲市清水乡人民政府 刘媛媛

三等论文

1. 内部审计与地方安全风险: 来自全国 31 个省市经验证据

湘潭大学 周旭枚

2. 数字化审计新模式的研究与实践——基于大数据分析的审计预警模型

完美（中国）有限公司 杨裕文

3. 大数据智能化审计助力风险防控和公安改革

广州市公安局 华南师范大学

王玲 聂新军 陈龙井 李勉 陈伟波 刘福标

4. 油田企业自然资源与生态环境审计的路径探索

中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司审计部

李红芳 张保国 裴浩帆 高莎莎 姜剑峰 刘瑞娟

5. 大数据审计模式对促进公司高质量发展路径和方向探究——以中国联通内部审计实践为例

中国联合网络通信有限公司黑龙江省分公司

李晶新

6. 统筹发展和安全：IT 审计助力商业银行数字化转型新路径——基于 XX 银行 IT 审计实践

中原银行股份有限公司

郭强 张沛 孔令芳 王晓芸

7. 双路径绩效棱柱模型框架下外汇管理“统筹发展和安全”内部审计增值路径研究——基于 AHP-TOPSIS 评价方法的实践

国家外汇管理局广东省分局

苏赞 曾方然 陈道清 郭志成

许超丽 冯志福 李佳钦 何凯宇

8. 实践内控管理数字化 推动国有企业安全发展——以 LQ 集团实践为例

广西内部审计师协会 广西路桥工程集团有限公司

黄昆 黄新夏 谢绪焊 黄启文 罗显才 杨大伊 李平昌

9. 航空制造企业审计问题高效整改体系构建与应用

中国航发南方工业有限公司

仇丹 郭毓

10. 援藏工作内部审计质量评价策略研究

天津市对口支援西藏工作前方指挥部

郭志东 刘宏杰 乔俊

11. 内部审计为组织统筹安全和发展发挥增值作用的路径探究
——以某投资公司为例

中建八局投资发展公司 钱程裕 肖富华 徐帅

12. 构建境外审计转型新模式，护航境外业务可持续发展

中国石油化工集团有限公司审计部广州分部

廖观富 张正伟 陈文革 葛尧森

黄良幸 曹新 黄伟哲 刘进生

13. 基于数字孪生技术的“一体双模”智慧审计预警体系研究

国网山东省电力公司淄博供电公司

张慧英 韩超 王永祥 王晓军

许磊 林云 王伟 孙宇斌 李为宁

14. 防范化解政府投资总承包项目业主风险——内部审计建言

新乡学院 王长青

15. 电信企业内部审计在统筹发展和安全中的增值作用——基于
“三新”主线实践研究

中国电信股份有限公司江苏分公司审计中心

赵林 郭贵付 郎玉春

16. 统筹发展和安全奋力开创内部审计高质量发展

中国海洋石油集团有限公司北方审计中心天津业务部

王鹏

17. 价值增值型审计为邮政企业高质量发展保驾护航
中国邮政集团有限公司审计部
18. 致力于服务电网企业安全增值发展的工程审计数字化平台研究
国网山东省电力公司青岛供电公司审计部
续真 张琳 陈宏业 高大为
路国宏 官守卫 曹磊 李磊
19. 高校内部审计如何为学校统筹发展和安全发挥增值作用
吉林大学 崔弘
20. 充分发挥审计整改在媒体发展提质增效方面的作用
中央广播电视总台 禹芳
21. 电网投资项目综合效益量化后评审研究
国网江苏省电力有限公司审计部后评审课题组
22. 用户画像技术助力内审，促进企业安全发展
国网新源控股有限公司审计部 唐珺
23. 基于统筹企业安全和发展的审计预警指标体系框架研究
广西电网有限责任公司 朱锋
24. “审计+”模式与油田企业安全、可持续发展的探讨与实践
中国石油化工股份有限公司西北油田分公司审计部
兰桦 姜烨 倪孝钢 王龙
25. 构建“三合一”内控监督体系 促进企业安全可持续发展
广西柳州钢铁集团有限公司
尹丽娜 高虹

26. 基于加权优劣解距离法的风险导向审计在企业统筹发展与安全中的应用探索

中电科能源有限公司 吕佳桐 刘畅

27. 强化风险高效率识别,推动组织高质量发展——基于动态预警的内部审计新职责探索

中粮贸易有限公司 张磊 贺三桥

28. 基于 SWOT 分析法的内部审计工作质效提升路径探讨——来自合肥供水集团公司的内部审计实践

合肥供水集团有限公司 马朋娜 邢浩

29. 基于审计视角的中国邮政储蓄银行风险监测指标体系构建与实证研究

中国邮政储蓄银行审计局沈阳分局 周洋洋 李怀宇

30. 基于 IIA “新三线模型”研究内部审计如何从“防线”到“价值网”的蜕变——以 A 公司工程项目为例

中电国基北方有限公司 丛琳 薛丽娜

31. 新发展格局下统筹外汇政策促便利与防风险的内部审计“生态圈”研究——以跨境电商发展为例

国家外汇管理局宁波市分局

祁东 鞠志杰 张洪萍 陈聘 林旭岚

32. 新发展阶段农村中小金融机构非现场内部控制评价的研究与探索——以 Y 农村信用合作联社内部控制评价为例

福建省农村信用社联合社

陈利官 林飞斌 李驰 钟莹莹 张周平 林斌

33. 统筹高校发展与安全的增值型内部审计战略管理研究——基于L大学的内部审计工作实践

兰州大学审计处 张丽红

34. 浅析保险业关于客户信息安全内部审计关注要点

中国太平洋保险（集团）股份有限公司西北区审计部

贺玺平 常培林 张志强 张强 孙伟 吴志鹏

35. 统筹发展和安全，国有企业内部审计的转型及价值重塑

国网浙江省电力有限公司

汪海鸿 文科 厉理 方唯

36. 国有企业内部审计助力企业统筹发展和安全探索

广西柳州钢铁集团有限公司 柳州市内部审计协会

郑炎子 赖敏超 高虹 莫晓钢

37. 构建立体风险防控体系，筑牢安全风险防疫屏障，助推船舶制造企业高质量发展

中远海运重工有限公司 徐珊珊

38. 基于 COSO-ERM 企业风险管理框架的电网工程项目全过程跟踪审计模式研究

国网内蒙古东部电力有限公司赤峰供电公司审计部

周志丹

39. 数字驱动下商业银行内部审计的新使命与转型路径——基于RPA技术的探索应用

中国建设银行股份有限公司沈阳审计分部 李雪松

40. GRC 理论在新阶段提升内部审计增值效能的运用研究

中国工商银行股份有限公司内部审计局南京分局 陈亚

41. 内部审计为组织统筹发展和安全发挥增值作用探讨

中国联合网络通信有限公司信阳市分公司 肖万郁

42. 内部审计视角下建筑施工企业风险评估模型研究

中建三局第二建设工程有限责任公司

余宙涵 许成 陈霞 李明瑶 王萍

43. 论内审机构在企业安全发展的“风险管理护网”中的角色与作用

广东大鹏液化天然气有限公司

刘蓓蓓 李水军 李国强 欧颖君

44. 企业战略落实跟踪审计框架与路径研究

中国工商银行股份有限公司内部审计局

舒澎 郝文静

45. 聚焦数字金融时代信息技术内部审计 助力证券公司安全运营与前进发展

中国银河证券股份有限公司 苏杭 刘冬梅 陈芸艺

46. 新时代国有企业数字风险与安全的审计增值研究

内蒙古电力（集团）有限责任公司电力科学研究院分公司

吴燕 王媛芳

47. 基于“三线模型”的内部审计统筹发展与安全作用探讨

新疆维吾尔自治区农村信用社联合社审计部

鲜瑞红

48. 运用五种思维加快新发展阶段内部审计转型升级——以电网公司为例

国网湖北省电力有限公司

曾嵘 郑勇 赵浩 胡志刚

49. 统筹发展与安全观下企业内部审计“大监督”体系的构建与变革——基于Z公司的案例研究

中铁十一局集团第四工程有限公司

孙忍 屈科磊

50. 基于大数据与人工智能技术的商业银行内部审计转型研究和实践

招商银行审计部

徐明明 刘凯 江应斌

51. 石油企业内部审计风险模型的研究与应用

中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司审计处

程晓丽 霍新玮 毛克庆

52. 以数字化驱动内部审计，助推企业防风险和谋发展——基于华润万家增值型内部审计工作初探

华润万家（控股）有限公司

沈振隆 林良湛 饶新宇 黄安

53. 内部审计如何在铁路资金安全中发挥作用

中国铁路太原局集团有限公司审计部 彭飞

54. 新时代增值型内部审计发展路径研究——以建筑企业内部审计为例

中国建筑第五工程局有限公司

屈煦炜 刘攀 尹芳

55. 内部审计助推廉洁基建落地生根——浅论基建审计方法论及案例

国家开发银行审计部

赵婷 庄嘉琳 丁聪 李杨 王燕 于箐 薛峥

56. 构建审计发现问题整改模型，发挥内部审计成果运用的增值作用

国网天津市电力公司

张岚 宋岩 孟庆霖 王秀娥

穆健 张浩妹 蒋莉 王磊

57. 构建增值型内部审计体系，助力铁路企业高质量发展

中国铁路武汉局集团有限公司审计部

谈超 陈峰

58. 构建内部审计质量评价体系模型，赋能企业高质量转型发展

中船上海船舶工业有限公司

刘曦 祝梦雅 尚燕

59. 新发展理念背景下商业银行信贷业务内部审计增值创新研究

中国工商银行股份有限公司内部审计局沈阳分局

宋佳伦

60. 以大数据技术助推银行内部审计转型

青岛银行股份有限公司审计部

刘艳青

61. 优化经济责任审计 促进企业高质量发展——基于 ISM 模型研究

中国人寿财产保险股份有限公司湖北省分公司 刘佳

62. 以企业级审计发现问题管理挖掘审计增值作用,助力组织高质量发展

中国建设银行股份有限公司沈阳审计分部
尚轩如

63. 构建机构整体画像指标体系 推动审计成果转化和价值提升

中国建设银行股份有限公司山东总审计室 陈莹 刘永昌

64. 人民银行经济责任审计统筹发展与安全的探索研究

中国人民银行广州分行内审处

缪铁文 刘举达 颜雄兵 赵滨 陈晓荣

65. 内部审计基于 IIA 新“三线模型”的风险管理与组织治理研究
——以 J 国有建筑施工企业为例

中建三局基础设施建设投资有限公司

林本成 陈琦 刘明亮 李家卫 黄永兴

66. 论“发展与安全”视角下的电网企业内部审计

广东电网有限责任公司广州供电局审计部

余从容 林润英 卢利娟 郑武璇 梁钊 廖晶

67. 审计新模式下采用区块链技术实施建设项目审计——用高质量
工程建设助推管道安全运行

国家石油天然气管网集团有限公司审计部

张媛 肖远文 张俊明 沈彤

68. 基于价值工程法和功效系数法的建筑企业安全评价模型研究

中国建筑第二工程局有限公司

曹晋荣 张连喜 王超 谢庆全 王亚峰

69. COSO-ERM (2017) 框架下内部审计在企业安全发展中的作用研究
中广核服务集团有限公司 沈朋 容茂
70. 基于 Scrum 敏捷框架的审计整改追踪模式研究
兴业银行股份有限公司总行审计部北京分部
孙希荣 侯明扬
71. 增值型内部审计研究——以公安涉案财物审计为例
厦门市公安局审计处 黄蔚
72. 以美国实践经验为鉴，加强公立机构的风险管理
中国科学院武汉分院 中国科学院监督与审计局
刘芬 严枫
73. 基于价值链的内部审计企业价值赋能研究
云南电网有限责任公司昆明供电局 乔艳芬 夏晓丽
74. 内部审计数据信息化为本组织统筹发展和安全发挥增值作用
广州船舶及海洋工程设计研究院 叶铭翔
75. 审时度势，锐意进取：内部审计为企业统筹发展和安全发挥增值作用的实践探索
中国移动通信集团上海有限公司内审部
宋心峰 曹毓静 禹培栋 董海宁
76. 新发展阶段下 kotter 模型在油田内审高质量发展模式研究
中国石油化工股份有限公司江汉油田课题组
77. 提高内部审计效能，促进国有企业发展与安全——以中广核工程有限公司审计项目为例
中广核工程有限公司 张燕 倪彦良 严忠新 牟德志

78. 审计核查机制在组织统筹发展与安全中的作用——基于 H 城市商业银行的审计实践

徽商银行股份有限公司 韩政

79. 公安内部审计在组织统筹发展价值增值中的探索与实践

天津市公安局督察审计总队

郑军 张鸿民

80. 风险审计融合框架在国有矿业企业高质量发展中的初步应用研究

五矿矿业控股有限公司 汪珊

81. 新发展阶段内部审计助力国有企业统筹发展和安全路径探究

云南省建设投资控股集团有限公司审计部理论研讨小组

82. 金融创新下的商业银行内部审计增值功能研究——基于价值链理论

绍兴银行股份有限公司 陈枫

83. 基于三线模型的集团审计监督体系的构建及应用研究

德州德达城市建设投资运营有限公司

孙克雅 张竹筠 郝雪卉

84. 运营质量专项审计促进企业新发展

中国建筑第八工程局有限公司审计部

刘珂 胡凝仁 巫伟 王珊珊

85. 金融机构风险导向内部审计工作质量优化探讨——以 A 金融机构为例

百瑞信托有限责任公司 常鸿雁

86. 基于统筹发展和安全视角下的内部审计增值工作研究

中海石油炼化有限责任公司审计部

徐怡 姜涛 左婷

87. 服务“碳中和”战略的电网工程审计实践

国网天津市电力公司审计课题研究组

88. “审帮促”大监督体系治理效能的激发与运用：以国网湖北电力为例

国网湖北省电力有限公司审计部第一课题组

王向阳 魏丽雅 胡璟懿 彭涛 匡尧

谢萍 刘云飞 张兰澜 刘莹 李浩尘

89. 预警指标如何为大财富管理发展与安全发挥增值作用——持续审计中交叉性金融风险预警指标风险区间建立及实践

招商银行审计部

李睿端 邓薇 柏杨

90. 商业银行应用控制内部审计研究与实践

中信银行股份有限公司审计部 吴则建

91. 织牢施工企业风险“安全防控网”——三维全覆盖审计体系的构建与应用

西北电力建设第一工程有限公司

梅艳 万士元 王京萍

92. 风险导向增值型内部审计的创新实践与探索——以山东港口青岛港集团有限公司为例

青岛港（集团）有限公司审计部 李炳奇

93. 运用断点回归模型精准开展重大政策跟踪审计研究——基于外汇领域视角

国家外汇管理局山西省分局

宋晓瑞 刘志平 李红艳 曹茜娟 宁勳 毛茗茗

94. 基于审计整改动态监督视角构建内部审计促进商业银行安全与发展机制研究

中国建设银行股份有限公司沈阳审计分部

韩禹

95. 基于区块链技术的安全审计存证体系研究与构建

中国移动通信集团广东有限公司内审部

胡俊刚

96. 军工科研单位“两统筹、三步走”项目内审新模式

中国核动力研究设计院

邵欣 姜兴欢 李小明 孙绍东 陈嘉琪

97. 财务公司行业应用美林投资时钟理论开展内部审计监督的探索

国投财务有限公司 马卓夫

98. 发挥内部审计增值作用 助力航天军工企业安全稳定发展

中国航天科工集团北京电子工程总体研究所

肖峥 郭春华 李宁

99. 商业银行内部审计提升案防管理质效的路径研究——基于工商银行的实例分析

中国工商银行股份有限公司内部审计局成都分局

张惟嶷 范婷婷 刘光澈 张馨予

100. 内审如何为社审组织统筹发展和安全发挥增值作用——基于中天恒会计师事务所内部审计实践的探索

北京中天恒会计师事务所（特殊普通合伙）

高雅青 李三喜 于维严

101. 浅谈 COSO-ERM 模型视角下内部审计发挥保护和增加组织价值的作用——以国有大型商业银行为背景

中国农业银行股份有限公司审计局直属分局

张君儒 刘格非 余敦 李俞嘉 张雨格

102. 构建内部审计三角形模型 筑牢企业安全发展屏障

中国航天科工集团有限公司北京机电工程总体设计部

薛文婷 高晓莉

103. 基于 PDCA 理论的机构审计增值服务探究

中国工商银行股份有限公司内部审计局天津分局

王旭光 张杰

104. 新时代背景下 A 集团审计整改推动企业统筹发展与安全的探索与实践

中国中煤能源集团有限公司审计部

赵晓芳

105. 加强内部审计监督质效，助力实现新时期发展目标——以国有银行内部审计机构为例

中国农业银行股份有限公司审计局广州分局

成璐 邓香林 郑琪君

106. 走好工程审计“四转型”之路 助力企业安全高质量发展
中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司审计部
王晔 赵世广 李霜 王伟伟
卞玉峰 荆树清 杨彬
107. 统筹发展和安全 推进公司高质量发展——通信企业内部审计
在大安全格局下的新发展举措
中国移动通信集团湖北有限公司内审部
毛新平 戴维 乐素娟 陈明霞
108. 航运企业数字化转型过程中的风险防控
中远海运集装箱运输有限公司
刘秋妍 沈轶
109. 基于促进电力系统业务管理安全与发展提升的管理审计管控
机制研究与应用
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司
王学之 黄长胜 郑殿波 王则昊
110. 基于公司治理的内部审计促进国企安全发展的作用研究
——以 M 集团为例
广西汽车集团有限公司 谷帅
111. 探析内部审计助推能源企业安全发展之策
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司
孟丽 蒋政 姜剑峰 崔莹 刘燕 刘向
112. 保安全 促发展 新形势下企业内部审计方向探索
金融街控股股份有限公司 付蓉

113. 创新与优化：关于新发展阶段内部审计工作职能新定位相关问题的思考

吉林省高级人民法院 孙岩

114. 大型煤炭集团内部审计发挥增值作用的对策研究——以西山煤电（集团）有限责任公司为例

西山煤电（集团）有限责任公司审计处 秦元臻

115. 浅析内部审计在助推端到端物流网络高质量发展中的应用——以 CS 公司为例

中远海运集装箱运输有限公司 钮匡宇

116. 大型建筑企业以审计监督为抓手提升企业统筹发展和经济安全保障能力

北京首钢建设集团有限公司 赵桂艳 齐文文

117. 农村合作金融机构增值型内部审计的实践探索

陕西省农村信用社联合社

毛亚社 陈泓浩 闫档柏

118. 充分发挥内部审计职能 助推高校创建“双一流”——基于“统筹发展和安全”视角的探讨与实践

中北大学审计处

柴顺天 乔传萍 牛红红 杨庆华 余芙蓉

119. 开展全业务链工程控制审计为电网企业安全发展服务

国网江西省电力有限公司

郑港 孙玉清 唐志钢 汤希苑

葛岷 杨成 陈志强 曾祥敏

120. 施工企业内部审计助力企业高质量发展的实践与探索
中国建筑第二工程局有限公司华南分公司
刘海凤 王长风
121. 大型炼化企业工程审计的转型探索
中国石油化工股份有限公司茂名分公司审计部
苏彦璋 唐茂荣 容玲 朱月华 温云波
122. 内部审计服务于高校治理的路径研究——基于增值型内部审计视角
大连海事大学
李伟 刘燕 徐国平
123. 推动铁路局集团公司开展全面风险管理工作的思考
中国国家铁路集团公司上海审计特派办
李超
124. 城商行内部审计在发展和安全中价值发挥的理论研究与实践
东莞银行股份有限公司
金品泽 杨兆群
125. 两步法审计组织方式提升集团审计效率
鞍钢集团有限公司审计中心
梁科 刘姣娇
126. 新发展阶段下商业银行内部审计促进银行高质量发展路径研究
中国银行股份有限公司审计部四川分部
李莹莹

127. 新时代下内部审计在研发创新活动中发挥增值作用的探索实践
——以中冶赛迪模拟法人内部审计为例

中冶赛迪集团有限公司

毛宏亮 李勤 刘怡冰

128. 风险导向，价值创造 内部审计护航香港上市央企行稳致远
——以 A 集团有限公司内部审计实践为例

中国建筑国际集团有限公司

才劲涛 周鹭 徐可

129. 基于“冲击-反应”模式下的煤炭企业内审增值实现路径

淮北矿业（集团）有限责任公司

毕晓宇

130. 内部审计数字化转型确保政策性金融机构发展安全

中国出口信用保险公司审计部

王文全 陈齐英 罗威

131. 探究国立科研院所生物安全审计的有效路径 促进生物安全
领域科技创新

中国科学院长春分院

禹彤 孙禹晴 陈浩

132. BIM 技术在建筑工程造价审计中的应用研究

吉林建筑大学

孙磊 徐扬扬

133. 统筹重大决策落实情况审计的新格局：电力企业内部审计主导与质量统筹管控

国网辽宁省电力有限公司审计部
陈冬梅 肖丹 李昊臻 孟令俐 康琳琳 张亮

分送：本会学术委员会委员。

中国内部审计协会

2021年12月1日印发
