

上海三爱富新材料股份有限公司

董事会审计和风险委员会2015年度履职情况报告

各位股东、各位董事：

公司董事会审计和风险委员会由3名独立董事及2名董事组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任。根据中国证监会、上海证券交易所有关规定及公司董事会审计和风险委员会工作规则，2015年度，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责。现对审计和风险委员会的履职情况和对立信会计师事务所（特殊普通合伙）2015年度的审计工作情况报告如下：

一、公司董事会审计和风险委员会2015年度会议召开情况

2015年度公司董事会审计和风险委员会共召开了3次会议：

1、2015年3月16日，董事会审计和风险委员会与公司2014年度年报审计师和内控审计师进行了一次有关2014年度年报审计结果及内控自我评价和审计结果的沟通。会议之前，我们以邮件方式对公司年报审计工作计划和具体推进情况作了了解，同时对公司内控开展计划进行了审核。针对事务所审计结果，董事会审计和风险委员会要求公司在日常运作过程中及时和大股东保持沟通，要进一步加强内控制度的执行和考核力度。董事会审计和风险委员会提出公司要加强对财务人员的业务培训，提高SAP系统的应用能力，有效发挥SAP系统的管理作用。

2、2015年3月18日，审计和风险委员会在第八届第八次董事会会议上对公司2014年年度报告进行了审议和评价。我们对公司总体运行情况表示肯定，同时提请经营层高度重视经营业绩下滑的趋势和相关风险控制。

3、2015年8月21日，审计和风险委员会在第八届第十二次董事会会议上对公司2015年半年度报告进行了审议和评价，听取了公司“十三五”规划编制情况。我们看到公司所处行业整体不景气，产品价格仍处历史低谷，但公司总体

运作正常，剔除贸易收入外，公司营业收入与去年同期相比基本持平。

鉴于公司子公司均与国外企业合作，审计和风险委员会强调公司要避免极端合作方式，要重视吸收和消化。我们提出，公司要加大高利润高附加值产品的研发力度，诸如PT853等产品，对高毛利产品是否可在规模上再提升一步。针对未来发展规划，审计和风险委员会提出应进一步增加市场前景好，附加值高的新型产品的研发和生产计划。审计和风险委员会提请经营层进一步关注汇率波动，人民币贬值对外销产品的影响程度。

针对持续下滑的经营业绩，审计和风险委员会要求公司对年度收益作好预判，并及时做好信息披露工作。由于产业调整，需处置的资产，应及时和公司审计机构进行沟通。

年内，公司成功完成了非公开发行股票，募集资金的到位，改善了公司财务结构，大大减低了公司财务成本，为公司稳健发展起到积极作用。

二、2015年度审计工作情况

报告期内，公司董事会审计和风险委员会根据中国证监会、上海证券交易所所有关规定及公司审计和风险委员会工作细则，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，主要负责审计过程的监督、核查和沟通工作，重点关注公司2015 年年度报告的审计工作。

1、在立信会计师事务所（特殊普通合伙）进场前，了解了该所对公司年报审计的工作计划及相关资料，对审计总体方案表示认可。

2、在审计过程中，审计和风险委员会与审计注册会计师进行了充分的沟通和交流。审计和风险委员会认为：公司财务会计报表依据公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财务部发布的有关规定要求；公司财务会计报表纳入合并范围的单位及报告内容完整，报表合并基础准确；公司财务会计报表内容客观、真实、准确，未发现重大错报、漏报情况。

3、在立信会计师事务所出具2015年年度审计报告初步审计意见后，审阅了其编制的2015年年度财务会计报表，我们认为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2015年度财务状况、经营成果和现金流量，对该所出具的公司2015年年度财务会计报表审计意见无异议，一致同意将立信会计师事务所审计的公司2015年年度财务会计报表提交公司董事会审议。

针对会计师提出的公司业务薄弱环节，审计和风险委员会表示将提请管理层关注，强化管理。

目前，公司面临宏观经济环境下行压力，内部组织机构处于调整整合时期，内部控制建设应当与公司经营规模、组织架构变动、竞争状况和风险水平相适应。审计和风险委员会建议，随着外部环境的变化和内部运行机制的调整，公司要进一步完善内部控制制度建设，规范内部控制制度执行，强化内部控制制度监督检查，主动开展内部控制自查，促进公司健康、可持续发展。

4、审计和风险委员会就立信会计师事务所2015年度对公司的审计工作进行了调查和评估，认为该所对公司审计期间勤勉尽责，遵循执业准则，独立、客观、公正的对公司会计报表发表意见，较好的完成了各项审计任务。

三、对公司关联交易事项的审核

2015年度，审计和风险委员会主要对以下关联事项进行了审核。

2015年3月18日，公司第八届第八次董事会审议包括《关于申请融资授信额度的议案》、《关于为下属子公司提供融资担保及子公司间互为提供融资担保的议案》、《关于日常经营活动中产生的关联交易的议案》等事项，针对上述涉及关联交易的提案，我们进行认真讨论和审核，我们认为：

1、关于融资授信额度的议案

2015年，公司拟申请免担保授信额度为人民币100,200万元，美元300万元。其中：根据公司和上海华谊（集团）公司、上海华谊集团财务有限责任公司签署的三方金融服务框架协议，年度贷款总额不低于6亿元人民币（本框架协议

议尚在股东大会决议有效期内)；

本次融资授信申请有效期一年，董事会授权董事长签发相关信贷事宜。

本提案涉及关联交易，关联董事回避表决。

我们认为：本授信事项稳定了公司的资金来源，满足了公司对资金的需求。董事会授权董事长签发上述信贷事项及规范提案审核及表决程序等行为，从实体和程序上保障了中小股东的利益。

2、关于为下属子公司提供融资担保及子公司间互为提供融资担保的议案

我们认真审议了《关于为下属子公司提供融资担保及子公司间互为提供融资担保的议案》，我们认为：上述担保事项是为满足企业和银行之间债权保证的需要，也是企业生产经营活动的需要，担保主体均为公司下属子公司，担保行为符合《公司章程》的规定，审核程序规范，符合各方股东利益。

3、关于日常经营活动中产生的关联交易的议案

2015年预计发生日常关联交易事项的表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《上海证券交易所上市规则》以及公司有关关联交易管理制度的规定。

2015年度公司与华谊集团关联企业可能发生的日常关联交易预计为1.86亿元，主要交易情况如下。

关联方	交易内容	2014年实际金额 (万元)	2015年预测发生额 (万元)
上海华谊工程有限公司	工程项目	3844.77	5960.00
上海华谊丙烯酸有限公司	接受劳务、处置资产	652.76	
上海华谊新能源化工销售有限公司	公用工程	1500.81	1444.00
上海华谊集团装备工程有限公司	购买设备等	373.45	300.00
上海华谊贸易有限公司	购买贸易商品	42507.04	
上海华谊建设有限公司	基建工程建设	3895.51	
其他	采购原料及销售商品等	4521.17	11226.00
合计		57300.00	18660

①上海华谊新能源化工销售有限公司（简称“华谊新能源”）为公司提供煤炭、清江水、富氢气等日常经营所需的动力原料及生活用水，由于就近供

应，故节约了运输费用，交易价格采用市场价格为依据协议商定而成。

②公司与华谊集团下属其他关联企业的主要交易为工程建设、设备购买及其他零星原材料买卖，交易价格以市场价格为依据。

公司日常关联交易公平、公正，符合公司实际生产经营需要，不存在显失公允的情形，不存在通过关联交易操纵公司利润的情形，亦不存在损害公司利益及其他股东利益的情形。

根据《上海证券交易所股票上市规则》和公司章程相关规定，上述交易需在董事会关联董事回避表决的基础上由非关联董事过半数同意通过。

经统计，2015年公司与华谊集团及其关联企业发生的日常关联交易实际金额为1245万元，约占公司年度营业收入总额的0.38%，约占公司期末净资产（不含少数股东权益）的0.45%，没有超过经公司八届八次董事会最终审议通过的1.72亿元的关联交易金额。

特此报告。

上海三爱富新材料股份有限公司

董事会审计和风险委员会

二〇一六年三月二十三日

委员签名：



The image shows five handwritten signatures in black ink, arranged in two columns. The signatures are written in a cursive style. The first column contains three signatures, and the second column contains two signatures.