

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2016年度履职情况报告

各位股东：

三爱富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，2016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）2016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2016年度会议召开情况

2016年度公司董事会审计和风险委员会共召开了4次会议：

1、2016年1月11日，董事会审计和风险委员会以通讯方式对2015年度预审审计计划及年审计划进行审议，对公司固有风险和具体事项以及公司风险控制的薄弱点进行确认。

2、2016年3月17日，针对年报和内控自我评价审计结果，董事会审计和风险委员会与年报审计师和内控审计师进行了一次沟通。在听取审计师有关审计工作汇报后，董事会审计和风险委员会认为审计结果客观、合理，不存在不同意见。从战略角度考虑，部分委员对奥特普收购事项提出了自身看法。针对业绩亏损情况，董事会审计和风险委员会要求公司对标计划进行客观分析并强调公司经营情况一定要真实反映不能作假。董事会审计和风险委员会表示，对年审会计师提出的有关财务人员业务能力、母子公司日常沟通、SAP系统等方面存在的问题将作进一步关注。

3、2016年3月19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、2016年8月19日，审计和风险委员会对公司2016年半年度报告进行了审议和评价。上半年，公司经营业绩尚可，相对年度预算，具有向好趋势。

针对募集资金使用和计划差异较大，审计和风险委员会要求公司关注募集资金的使用进度，同时要保证资金使用的合法合规。

审计和风险委员会提出，企业实施减员分流，产品结构实施调整，管理模式可能发生变化，内控体系应及时修正完善。

针对公司2015年、2016年两个会计年度经审计的归母净利润连续为负值的情况，审计和风险委员会提出公司应做好风险对策和业绩改善措施，同时要重视信息披露，提请投资者注意投资风险。

二、2016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2016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2016年年度审计报告初步审计意见后，审计和风险委员会认为公司财务报告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2016年度财务状况、经营成果和现金流量，对立信会计师事务所出具的公司2016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2016 年年度财务会计报表提交公司董事会审议。

4、审计和风险委员会就立信会计师事务所2016 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。

5、审计和风险委员会对年报初审结果做到充分沟通，对审计机构提出的内控缺陷表示关注，并督促公司在调整过程中加强内控建设，强化会计核算人员的业务培训，尽量避免人为差错。

三、对公司关联交易事项的审核

2016年度，审计和风险委员会主要对以下关联事项进行了审核。

1、关于融资授信额度的议案

2016 年公司拟申请免担保授信额度为人民币 120,000 万元。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。

我们认为：公司向华谊（集团）公司及其他金融机构申请融资授信事项稳定了公司的资金来源，满足公司日常经营过程中对资金的需求。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。

公司向上海华谊（集团）公司、上海华谊集团财务有限公司申请的不低于 6 亿元授信额度尚处三方金融服务框架协议的有效期内。

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》，2016年公司为下属子公司融资授信提供担保以及子公司间互为提供融资担保的预计金额为17.5亿元。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

2016 年公司预计与上海华谊（集团）公司下属关联企业发生日常交易 1300 万元，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。主要交易情况如下：

关联方	交易内容	2015年实际金额 (万元)	2016年预测发生 额(万元)
上海华谊信息技术有限公司	购买办公用品	133	200
上海华谊工程有限公司	工程建设及设计 费	822	800
上海华谊新材料化工销售有限公司	购买贸易商品	103	100
其他	采购原料及销售 商品等	186	200
合计		1245	1300

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。

4、2016 年 8 月 5 日，就公司与上海华谊（集团）公司、中国文化产业发
展集团公司签署《重大资产重组框架协议》，我们进行了审核，独立董事发表
相关意见。

5、2016 年 9 月 29 日，公司八届十次临时董事会审议《关于公司重大资
重组方案的议案》。鉴于重组方案中重大资产出售的交易对方为公司控股股东上
海华谊及其全资子公司，故本次交易构成关联交易。我们对相关事项进行审
核，并提交独立董事进行事前认可。

四、2017年主要工作目标

2017年，公司本部将从生产型模式转向管理型模式，内部组织架构、人员安排等将会发生调整。我们将对公司在调整过程中的人员分流及安置以及装置关停涉及的资产处置情况进行关注。同时，对公司在调整过程中的内部控制制度的优化、调整、执行和监督检查情况进行关注。

2015年、2016年公司连续两年亏损，根据上海证券交易所《股票上市规则》的相关规定，上海证券交易所将对公司股票实施“退市风险警示”特别处理。董事会审计委员会将进一步督促公司做好风险防范工作，提请公司在保证规范运作的前提下，提高资金使用效率，尽快扭转亏损局面。

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

二〇一七年三月二十七日

委员签名： 徐志翰

陈建定

伍爱群

刘文杰

朱章鉴

