

上海三爱富新材料股份有限公司

2017年度审计与风险管理委员会履职情况报告

上海三爱富新材料股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计与风险管理委员会由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与风险管理委员会工作规则，2017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。现对审计与风险管理委员会的履职情况和对立信会计师事务所（特殊普通合伙）2017年度的审计工作情况报告如下：

一、公司董事会审计与风险管理委员会2017年度会议召开情况

2017年度公司董事会审计与风险管理委员会共召开了4次会议：

1、2017年1月10日，董事会审计与风险管理委员会以通讯方式对2016年度年审计划进行审核，对年审会计师在年审计划中提出的关注重点进行了了解，对公司所面临的财务风险与经营风险以及公司风险控制的薄弱点进行确认，对整个审计进度

表示同意。

2、2017年3月9日，针对年报和内控自我评价审计结果，董事会审计与风险管理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，董事会审计与风险管理委员会认为审计结果客观、合理，不存在不同意见。针对审计师提出的有关日常经营过程中出现的涉及公司存货管理、在建工程结转固定资产、无息预付盐酸处置费、大额贸易、资产报废及后续管理、应收账款等相关问题进行了了解，同时内控检查过程中出现的采购发票入账、客户和票据管理方面存在的瑕疵进行了分析和研究。董事会审计与风险管理委员会要求公司因ERP系统使用造成问题，一定要及时调整。公司应及时了解是否存在制度缺陷，在转固和预付等问题上加大关注。董事会审计与风险管理委员会表示，对年审会计师提出的对公司今后改进有相当大的帮助。董事会审计与风险管理委员会认为，公司制度较完善，但在执行上尚存一些问题，建议公司作进一步评估和改进。董事会审计与风险管理委员会提出，2017年，扭亏为盈和防范风险是公司的重点工作。

3、2017年3月27日，审计与风险管理委员会在第八届第二十四次董事会会议上对公司2016年年度报告进行了审议和评

价。审计与风险管理委员会对公司总体运行情况表示肯定，2017年扭亏目标明确，但提请经营层要加强新产品开发。同时，审计与风险管理委员会认为，公司内控工作方面虽无重大缺陷，但存在很多瑕疵，2017年要加强改进措施，完善内控。

4、2017年8月28日，审计与风险管理委员会对公司2017年半年度报告进行了审议和评价。审计与风险管理委员会认为，上半年公司没有因为处置资产损失和人员买断所带来的压力给企业效益带来影响，各项工作相当出色，但作为化工企业，管理层要进一步注意安全环保问题，倡导全员参与。

二、2017年度审计工作情况

报告期内，公司董事会审计与风险管理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与风险管理委员会工作细则，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2017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，对审计总体方案进行确认。

2、在审计过程中，审计与风险管理委员会与审计注册会计

师进行了充分的沟通和交流。审计与风险管理委员会认为：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，未发现有重大错报、漏报情况。

3、在立信会计师事务所出具2017年年度审计报告初步审计意见后，审计与风险管理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2017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2017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2017年年度财务会计报表提交公司董事会审议。

4、审计与风险管理委员会就立信会计师事务所2017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、审计与风险管理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

2017年度，审计与风险管理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

2017年公司计划申请免担保授信额度为人民币180,000万元。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，本框架协议尚在股东大会决议有效期内；其他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。

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》，2017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20.2亿元。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

2017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2500万元，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	2016年实际金额 (万元)	2017年预测发生额 (万元)
上海华谊工程有限公司	工程建设及设计费	1095	1,500
上海华谊集团装备工程有限公司	购买商品	45	50
上海华谊信息技术有限公司	购买办公用品	311	500
其他	采购原料及销售商品等	307	450
合计		1758	2,500

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，我们同意将《关于日常经营活动中产生的关联交易的议案》提交公司董事会审议，关联董事回避表决。

4、关于公司重大资产购买及出售暨关联交易事项

公司于2016年5月10日发布《停牌公告》并开始停牌至2017年12月27日公司2017年第一次临时股东大会审议通过《上海三爱富新材料股份有限公司重大资产购买及出售暨关联交易报告书（草案）》及相关议案至。作为审计与风险管理委员会主要成员的三名独立董事对资产重组相关事项均按照要求，分别做出了事前、事后确认。

四、2018年主要工作目标

公司于2017年8月18日召开第八届第十四次（临时）董事会、2017年12月27日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《上海三爱富新材料股份有限公司重大资产购买及出售暨关联交易报告书（草案）》及相关议案。

公司向广州市奥威亚电子科技有限公司全体股东即姚世娴、关本立、钟子春、叶叙群、钟师、欧闯、邹颖思、姚峰英、樟树市睿科投资管理中心（有限合伙）收购奥威亚 100%股权。

同时，公司将持有的三爱富索尔维（常熟）高性能聚合物有限公司 90%股权、常熟三爱富氟化工有限责任公司 75%股权、常熟三爱富中昊化工新材料有限公司 74%股权、内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司 69.9%股权、上海三爱富戈尔氟材料有限公司 40%股权、上海华谊集团财务有限责任公司 6%股权及其他与氟化工相关的部分资产出售给上海华谊（集团）公司、上海三爱富新材料科技有限公司、常熟三爱富氟源新材料有限公司。

截至目前，上述涉及的重大资产购买及出售事项均已办理产权交割和过户手续。

审计与风险管理委员会将对公司未来双主业运行效益进行关注，同时会进一步强化对公司内部控制制度的优化、调整、执行情况进行检查。

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，2017 年，上海证券交易所对公司股票实施“退市风险警示”特别处理。2018 年 1 月 22 日，发布 2017 年预盈公告。董事会审计委员会将进一步督促公司做好风险提示公告，提请公司在保证规范运作的前提下，注重产品市场的培育和发展，提高公司持续盈利能力，确保广大投资者的利益。

特此报告。

上海三爱富新材料股份有限公司

董事会审计与风险管理委员会

2018年4月18日

委员签名:

王彦超



黄生

黄生(王彦超代签)

伍爱群



陈彦



姚世娴

