

# 南风化工集团股份有限公司

## 内部审计办法修订案

根据山西省审计厅下发的《关于贯彻落实〈山西省人民政府办公室关于进一步加强内部审计工作的意见〉的通知》要求，结合公司实际情况，现对《内部审计办法》进行修订，具体修订内容如下：

| 修订前                                                                                                                                           | 修订后                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 第五条 公司内部审计机构和人员在单位主要负责人或者权力机构领导下相对独立地行使审计监督职权，开展审计工作，出具审计报告，发表审计意见，作出审计决定，不受其它单位、部门和个人的干涉。                                                    | 第五条 公司内部审计机构和人员在董事会或法定代表人的直接领导下开展审计工作，出具审计报告，发表审计意见，作出审计决定，报告审计工作，不受其它单位、部门和个人的干涉。 |
| 第六条 公司设立内部审计机构，配备内部审计人员，按照公司董事会或者权力机构安排开展内部审计工作。公司所属独立核算单位和分支机构一般不设内部审计机构，可在财务会计部门设专职或兼职内部审计人员，接受公司内部审计机构和所在单位的双重领导，完成公司内部审计机构和所在单位交办的内部审计事项。 | 第六条 公司设立内部审计机构，配备内部审计人员，按照公司董事会或者权力机构安排开展内部审计工作。                                   |

南风化工集团股份有限公司董事会

二〇一六年四月二十一日