

上海申达股份有限公司

审计委员会履职情况汇总报告

上海申达股份有限公司董事会：

董事会审计委员会根据证监会和国家经贸委《上市公司治理准则》、证交所《上市公司内部控制指引》、证监会 519 号文件等有关规定，致力于促进公司董事会审计委员会的建设，加强公司内部监督和风险控制；加强对公司审计委员会常设工作组——内部审计工作的监督和指导；进一步加强与会计师事务所的联系和沟通，多方面促进审计委员会工作职责的发挥。

《董事会审计工作委员会工作细则》于 2008 年 3 月 18 日六届八次董事会审议通过，2016 年继续执行。

审计委员会 2016 年度履职情况汇总报告如下：

1、加强内审指导，以内审为手段实现内控目标

1) 加强信息化建设，提高内审工作效率。为更好地发挥内部审计职能，加强对下属企业的日常审计监督，根据《内部审计工作制度》和《审计实时监控管理制度》，审计委员会致力于加快公司内部审计信息化进程，提高内部审计的工作效率，发挥出其更大的监审作用。

2) 加大审计力度，助力公司内控推进。内审部门除做好日常审计工作外，还致力于助推内控建设进程，将公司内部控制的有效性检查作为内部审计的重要内容之一，2016 年开展了以下两项专项审计：

①《短期投资操作及资金监控制度》执行情况审计

审计室根据公司《短期投资操作及资金监控制度》规定对公司 2015 年度证券投资及银行理财产品投资情况进行审计，并从审批、操作、风控、披露等各

个方面对公司短期投资内部控制情况进行评价，确保公司短期投资工作始终能以风险控制为前提有条不紊地开展。

②新纺织经济效益及财务规范化管理专项审计

本期，审计室对上海新纺织产业用品有限公司经济效益及财务规范化管理情况进行审计，对该企业资金审批及合同签订、执行等相关环节进行重点关注，对流程进行了确认，强化了企业内控制度的落实，督促企业提升风险防范意识。

2、修订内控制度，持续完善企业内控体系

公司虽已建成颇具特色的内部控制体系，但仍不断地通过内控检查及日常经营验证等方式来确认内控制度设计的有效性，积极补充和完善原有制度设计中的不足，进一步强化相对薄弱的环节，适时修订随着环境变化和业务发展已不再适应公司现状的制度条款，而且及时制定新的制度来加强公司业务所涉及的新领域，并严格遵照审批流程审核通过后执行。

2016 年，公司总部及下属企业共新增《派驻境外人员管理制度》、《海外投资企业管理办法》等制度 3 项，修订《重要人事任免管理办法》、《下属企业经营者薪酬分配考核管理办法》、《客户信用管理制度》等制度 11 项，进一步完善了公司内部控制机制。

3、强化检查监督，促进内控落实见成效

内控机制的有效性体现在设计的有效性和运行的有效性两个方面，公司持之以恒地对各企业内部控制情况进行有针对性地检查，及时发现问题并改进落实，让进一步优化的内控体系在公司的发展进程中发挥出更为重要的作用。

2016 年度，公司完成对各主要企业《合同管理制度》、《货币资金内部控制制度》、《资金营运管理制度》、《资金活动权限管理制度》等相关制度执行有效性的检查，并提出检查意见和建议 9 项。

同时，对 2015 年度《在建工程内控管理制度》和《投资及资产处置管理条例》执行有效性检查中提出的 5 大类问题进行了跟踪落实，其中 2 类已经整改完毕，2 类需要公司整体协同，尚有 1 类因客观原因暂时无法整改，公司将在后期对尚未整改完毕的内容进行跟进落实。

4、梳理前十清单，明确风险防范重点

2016 年度，公司结合当前新的发展阶段和业务拓展情况，重新组织开展前十风险评估工作，并在原有基础上对评估要求作了进一步细化，形成包括战略风险、销售风险等在内的公司前十风险清单，明确了后期风险防范的重点。

5、加强全面沟通，有效落实审委会职责

除以上内容外，审计委员会进一步加强多方面的沟通，有效落实自身职责：

1) 审阅会计师事务所提交的《上海申达股份有限公司 2016 年度预审初步审计计划及年审计划》，拟定 2016 年度财务报告审计及内控审计的日程安排及相关事宜。

2) 审阅公司审计室提交的《2016 年度内部控制检查监督工作报告》，评价公司内部控制的建立和实施情况，形成《2016 年度内部控制评价报告》报公司董事会审议。

3) 安排注册会计师在进场前与独立董事沟通并对公司编制的财务会计报表进行审阅，形成书面意见。

4) 第二次审阅公司财务会计报表，并形成书面意见。

5) 召开无管理层参加的审计委员会与注册会计师单独沟通会议，沟通审计

过程中发现的问题并形成书面记录。

6) 督促会计师事务所按约定时限提交审计报告，形成书面记录。

7) 向董事会提交《2016 年度会计师事务所审计工作总结报告》。

8) 向董事会提出续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司下一年度从事审计工作的会计师事务所的建议。

9) 就审计委员会重要工作形成相关决议，并提交董事会。



审计委员会委员签字：

职 务	姓 名	签 字
独立董事—审计委员会主任	袁树民	袁树民
独立董事—审计委员会委员	胡祖明	胡祖明
董事—审计委员会委员	陆志军	陆志军