



2022年度公司内审工作总结及2023年度 内审工作计划的公告

证券代码：000090

证券简称：天健集团

公告编号：2023-22

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2022 年，深圳市天健（集团）股份有限公司（以下简称“公司”“天健集团”）紧密围绕经营工作，不断强化审计监督效能，规范企业内部管控，全面推动强内控、防风险、促合规建设，较好地完成了内部审计各项工作。现对一年来工作开展情况和下一年工作计划报告如下：

一、审计机构配置情况

公司审计机构设在风控与审计部，风控与审计部分设“审计工作组”及“法律事务组”，审计工作组配备 4 名审计人员，主要负责公司内部审计、内控体系建设、投资项目后评价等工作，内部审计主要包括经济责任审计、经营管理审计、专项审计等。

二、2022 年度审计工作开展情况

2022 年共完成 12 个审计项目，包括 9 项经济责任审计，3 项专项审计；同时完成了 2 次审计整改跟踪工作。通过审计发现问题，有效落实审计整改和审计结果运用，充分发挥审计监督与

服务的作用，增强审计监督效果。

（一）做好经济责任审计，促进领导干部履职尽责

2022 年严格按照中央纪委、国资委等联合发布的《党政主要领导干部和国有企业领导人员经济责任审计规定》要求，独立开展了 8 项离任审计和 1 项任期审计。通过经济责任审计，详实客观地反映了经营者任职期间的财务状况、经营成果、资产保值增值等情况，对经营责任做出审计评价，对经营管理中存在的不足提出审计意见，为领导干部的考核、奖惩、任用提供合理依据，有利于干部的管理和使用，增强领导干部的责任心，促进企业持续健康发展。

（二）高质量完成经营管理专项审计

根据年初审计工作计划及特区建工集团会议部署安排，完成了天健蜜厨公司经营管理审计、天健二建公司第二十一高级中学项目和光明安居翠云阁项目专项检查。通过专项审计，对天健蜜厨公司、天健二建公司在经营模式、内部控制、项目管理、成本管理和投标测算管理等方面存在的问题提出了审计意见和建议，促进企业提高经营管理水平和盈利能力，有效防范经营风险。

（三）跟踪审计整改，加强审计结果运用

1. 强化审计监督效果，跟踪落实审计整改

为确保审计结果有效利用，促进公司依法依规运作，公司每半年开展一次审计整改跟踪工作。每年 7 月和 12 月下发审计整改通知，清理仍未完成的审计整改事项，跟踪被审计单位整改措施、

整改效果及未完成整改的原因，压实审计整改责任，确保审计整改落到实处。

2.创新审计结果运用，提升监督效果

为提高审计结果运用的效率和效果，进一步发挥审计监督作用，对出具的每一份审计报告召开审计专题会，对审计报告中发现的问题，形成统一的处理意见，业务部门及时跟踪核实并督促企业落实整改，有效推动审计整改与审计结果运用协同联动。同时对审计意见形成整改、诫勉谈话、扣分等审计结果，作为规范管理、干部任用、经营考核、奖励处分等依据，对造成重大损失的进行追责。

（四）完成其他审计相关工作

1.配合天职国际会计师事务所开展财务报表和内部控制年度审计工作，根据要求提供相关审计资料，对审计中发现事项积极跟踪协调。

2.及时完成上级工作部署。一是根据市国资委和市审计协会的通知，完成了两篇“内部审计探索研究型审计实践案例”论文写作及申报工作；二是配合市审计署开展经济责任审计工作；三是根据特区建工集团工作安排，抽调人员参与集团债务专项审计工作。

三、2023 年工作计划

（一）开展所属企业领导人员经济责任审计

按照中央纪委、国资委等联合印发的《党政主要领导干部和

《国有企业领导人员经济责任审计规定实施细则》规定及集团工作安排，2023 年拟对棚改公司、南宁地产等下属企业负责人开展经济责任审计。加强对领导干部行使权力的约束和监督，推进党风廉政建设，防止屡审屡犯的情况，规范公司经营管理，提升防范风险水平。

（二）开展施工及地产项目专项审计

1.开展施工项目专项审计

根据公司各施工项目的合同造价、项目进度、重要性、影响力等因素，在 2023 年施工项目中选取重大项目进行审计，总结项目管理成功经验，找出风险和存在的不足，促进项目提升盈利水平，增强防范风险能力。

2.开展房地产开发项目审计

2023 年选取 2 个地产项目进行审计，主要关注项目投资、可研与实际完成情况、项目利润、设计策划、招投标管理、工程变更、项目管理、销售管理、财务管理、成本费用控制及内控制度执行等情况，推动项目开发能力和盈利能力提升。

（三）安排的其他审计

根据 2023 年审计工作安排，开展相关专项审计。

（四）有效落实审计整改及审计结果运用

为确保审计结果的有效运用，继续清理审计整改事项，跟踪统计审计整改情况及未完成整改的原因；促进审计结果的有效运用，依据审计报告中发现的问题，制订并实施审计结果运用处理

意见，作为干部任用、经营考核、奖励处分等依据。

（五）加强内部审计人才队伍建设

积极组织内审人员参加深圳市国资委等组织的审计培训，提升审计队伍专业化、职业化水平；学习同行业标杆企业在内部审计、内部控制等方面实施的新方法、新理念，加强内审专题交流，创新审计方式，引进优秀审计人才，提升审计效率和审计质量。

特此公告。

深圳市天健（集团）股份有限公司董事会

2023 年 4 月 14 日