

哈森商贸（中国）股份有限公司董事会审计委员会

2019 年度履职情况报告

2019 年，哈森商贸（中国）股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》、《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定，积极履行董事会赋予的职责，在公司年报审计、财务信息及其披露、内部审计、内部控制、会计师事务所聘任等方面勤勉尽责，现将审计委员会 2019 年度工作情况向董事会作如下报告：

一、审计委员会的基本情况

公司第三届董事审计委员会由万华林先生、陆峰先生、陈堃先生三名董事组成，其中万华林先生和陆峰先生为独立董事，万华林先生为会计专业人士及审计委员会召集人。报告期内，公司审计委员会各成员具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，审计监控行为均严格遵照相关法律法规和规章制度的规定。

二、审计委员会会议召开情况

2019 董事会审计委员会共召开了 4 次会议，全体委员本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，均出席了会议，积极对相关议案发表意见。审计委员会年度会议具体情况如下：

1、2019 年 3 月 8 日召开审计委员会 2019 年第 1 次会议，审议通过了《稽核审计部 2019 年工作报告》、《2020 年度内部审计工作计划》等。

2、2019 年 4 月 25 日召开审计委员会 2019 年第 2 次会议，审议通过了《公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司 2019 年日常关联交易预计的议案》、《关于单项计提应收账款坏账准备的议案》、《关于递延所得税资产的议案》、《关于公司 2019 年第一季度财务报表的议案》、《审计委员会 2018 年度履职情况报告》等。

3、2019 年 8 月 26 日召开审计委员会 2019 年第 3 次会议，审议通过了《公司 2019 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》等。

4、2019 年 10 月 28 日召开审计委员会 2019 年第 4 次会议，审议通过了《关

于公司 2019 年第三季度报告全文和正文的议案》。

三、董事会审计委员会相关工作履职情况

（一）监督和评估外审机构的工作

报告期内，鉴于大华会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，为了确保外部审计机构的客观性和独立性，公司拟不再聘任大华为 2019 年度审计机构，拟改聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构和内部控制审计机构。经核查，中兴华会计师事务所具备为上市公司提供审计服务的经验和工作能力，具有会计师事务所执业证书以及具备证券、期货业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供公正、公允、独立的审计服务，满足公司上市公司审计要求，不存在损害公司及股东利益的情况。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作报告，认为公司内部审计工作制度基本健全，内审工作能够有效开展，能够就内审中发现的问题及时提出整改意见和建议，促进公司内部控制和各项制度的持续改进和有效执行。报告期内，我们未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）审阅公司财务报告

根据《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等要求，报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告均按照企业会计准则的规定编制，所载内容真实、准确、完整，公允地反映了公司的财务状况和经营情况，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及评估变更、涉及重要会计判断的事项以及导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（四）评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此我们认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

四、总体评价

2019年，依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司《董事会审计委员会实施细则》等相关规定，我们作为公司董事会审计委员会的成员，严格按照相关规定，保证充分的时间和精力履行委员会的工作职责，恪尽职守、勤勉尽责，运用自身专业知识及相关经验监督外部审计，指导内部审计和内部控制工作，维护审计的独立性，加强公司财务报告信息的真实性和可靠性，促进公司完善治理结构。2020年，公司审计委员会将继续恪尽职守、勤勉尽责地履行职责，以专业的知识提高管理层的决策能力，促进公司规范运作、稳健经营，积极维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

特此报告

审计委员会委员：万华林、陆峰、陈堃

哈森商贸（中国）股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二〇年四月二十八日