

江苏扬农化工股份有限公司

董事会审计委员会

二〇一九年度履职情况报告

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》等相关规定，现将公司审计委员会2019年度的履职情况报告如下。

一、审计委员会基本情况

江苏扬农化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会下设的审计委员会由5名成员组成，其中3名为独立董事，并由独立董事中的会计专家担任主任委员，全部成员均具有能够胜任审计工作职责的专业知识和商业经验。

二、审计委员会会议召开的情况

审计委员会在报告期内共召开了七次会议。

1、2019年3月29日，审计委员会召开2019年第一次会议，审议通过了公司2018年经审计的财务报告、关键审计事项的议案、关于聘请公司2019年度审计机构的议案、公司内部控制评价报告、关于授权进行外汇远期结汇交易的议案、关于预计与控股股东及其关联方2019年度日常关联交易金额的议案、关于投资外贸信托公司理财产品的关联交易议案和关于拟与中化集团财务公司签订《金融服务框架协议》的关联交易议案，一致同意将上述议案提交董事会审议。审计委员会还审议通过了《审计委员会2018年度履职情况报告》

2、2019年4月18日，审计委员会召开2019年第二次会议，审议通过公司2019年第一季度财务会计报表。

3、2019年6月5日，审计委员会召开2019年第三次会议，审议通过公司重大资产收购暨关联交易事项相关系列议案。

4、2019年7月11日，审计委员会召开2019年第四次会议，审议通过《关于签署〈业绩承诺与利润补偿协议〉之补充协议的议案》。

5、2019年8月23日，审计委员会召开2019年第五次会议，审议通过公司2019年半年度财务会计报表。

6、2019年10月25日，审计委员会召开2019年第六次会议，审议通过公司2019年第三季度财务会计报表、关于向扬农集团借款的关联交易议案、关于购买扬农集团及子公司农药技术的关联交易议案和关于拟与扬农集团签订《加工采购协议》的议案。

7、2019年10月25日，审计委员会召开2019年第七次会议，审议通过关于增加日常关联交易预计金额的议案。

三、审计委员会年度履职概况

1、年报审计及评估会计师事务所工作

审计委员会根据公司董事会《审计委员会年报工作规程》，在上年末与年审会计师协商确定年报审计工作的时间安排，在年审会计师进场前审阅了公司编制的2018年财务会计报表，并将其提供给年审会计师进行审计。年审会计师进场后，审计委员会一直关注审计进度，多次督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。年审会计师审计初稿出具后，审计委员会专门与年审会计师召开了沟通会。在与年审会计师进行充分沟通的基础上，审计委员会于2019年3月29日召开会议，审阅了经审计的财务报表，认为该报表在所有重大方面公允地反映了公司2018年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量，同意将按上述经审计的财务报表编制的年度报告提交董事会审议，同时对会计师事务所的审计工作进行了评估，认为该所业务素质良好，恪尽职守，遵循执业准则，较好地完成了各项审计任务，向董事会提议继续聘任该会计师事务所担任公司2019年度审计机构。

2、对外披露财务报告工作

公司拟对外披露的定期报告，均经审计委员会审阅后再提交给董事会审议。审计委员会对报告期内披露的定期报告的客观真实性均未提出异议。

3、内部控制和内部审计工作

审计委员会年初审阅了公司年度内审工作计划，督促审计部按计划实施内审工作。通过审阅《内部控制手册》和审计部所作内审工作报告，审计委员会未发

现公司内部控制在设计和执行方面存在重大缺陷。

公司于 2019 年 9 月末实施重大资产重组，由于收购时间接近年末，公司未能及时对收购的标的公司按照上市公司规范要求进行内部控制的内部审计与评价，根据《主板信息披露业务备忘录第 1 号——定期报告披露相关事宜》（2019 年 1 月修订）的规定，公司在 2019 年度未披露《内部控制自我评价报告》。

4、关联交易工作

根据公司《关联交易规则》，公司董事会审计委员会认真履行公司关联交易控制和日常管理的职责，对重大资产重组暨关联交易相关事项、向扬农集团借款的关联交易事项、关于购买扬农集团及子公司农药技术的关联交易事项、以及关于拟与扬农集团签订《加工采购协议》等重大关联交易事项进行了审查，按季度对公司关联交易的执行情况进行核查，关注关联交易的发生额是否控制在经批准的年度预计金额的范围，对关联交易的必要性、合理性和公允性进行了审查。

四、总体评价

报告期内，审计委员会依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司制定的《董事会审计委员会工作实施细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责。

江苏扬农化工股份有限公司董事会审计委员会

二〇二〇年四月二十四日