

上海强生控股股份有限公司

审计委员会关于公司关联交易事项的审核意见

公司董事会审计委员会对拟提交2019年10月17日第九届董事会第二十六次会议审议的《关于公司拟增资上海久事体育装备有限公司的关联交易议案》进行了审核，发表意见如下：

公司的改革发展已进入转型升级和深度融合的关键时期，为落实公司2019年下半年度重点工作，进一步提升企业综合发展能力，促进公司持续健康发展，有效补充公司综合业绩，公司对上海久事体育装备有限公司（以下简称“体育装备”）进行增资，增资后公司将持有体育装备45%的股权。

根据上海申威资产评估有限公司出具的沪申威评报字[2019]第1372号《上海久事体育装备有限公司拟增资涉及的该公司股东全部权益价值评估报告》（该评估报告尚须经国资备案，最终价格以经国资备案后的评估结果为准），以收益法的结果作为最终评估结论，以2019年6月30日为评估基准日，在假设条件成立的前提下，体育装备的股东全部权益价值评估值为2,400万元，增值率 89.77%，评估结果较初始注册资本溢价1.2倍。

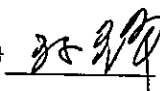
1、本次投资标的已经具备证券期货相关资格审计、评估机构进行审计、评估。

2、本次关联交易事项在表决过程中，关联董事已回避表决，表决程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。

3、公司的改革发展已进入转型升级和深度融合的关键时期，为落实公司 2019 年下半年度重点工作，进一步提升企业综合能力，促进公司持续健康发展，有效补充公司综合业绩，公司拟增资体育装备。

4、根据《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，截至本次关联交易为止，除业经股东大会审议批准的关联交易金额外，过去 12 个月内本公司与同一关联人进行的交易以及不同关联人进行的类别相关的交易未达公司最近一期经审计的净资产绝对值 5%，故本次关联交易无需提交股东大会审议。该关联交易不存在损害公司或股东特别是中小股东的利益，故同意该关联交易事项。

董事会审计委员会委员：

孙铮  张国明 _____ 刘宇 _____

2019年10月16日

3、公司的改革发展已进入转型升级和深度融合的关键时期，为落实公司 2019 年下半年度重点工作，进一步提升企业综合能力，促进公司持续健康发展，有效补充公司综合业绩，公司拟增资体育装备。

4、根据《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，截至本次关联交易为止，除业经股东大会审议批准的关联交易金额外，过去 12 个月内本公司与同一关联人进行的交易以及与不同关联人进行的类别相关的交易未达公司最近一期经审计的净资产绝对值 5%，故本次关联交易无需提交股东大会审议。该关联交易不存在损害公司或股东特别是中小股东的利益，故同意该关联交易事项。

董事会审计委员会委员：

孙铮_____ 张国明  刘宇 _____

2019年10月16日

3、公司的改革发展已进入转型升级和深度融合的关键时期，为落实公司 2019 年下半年度重点工作，进一步提升企业综合能力，促进公司持续健康发展，有效补充公司综合业绩，公司拟增资体育装备。

4、根据《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，截至本次关联交易为止，除业经股东大会审议批准的关联交易金额外，过去 12 个月内本公司与同一关联人进行的交易以及不同关联人进行的类别相关的交易未达公司最近一期经审计的净资产绝对值 5%，故本次关联交易无需提交股东大会审议。该关联交易不存在损害公司或股东特别是中小股东的利益，故同意该关联交易事项。

董事会审计委员会委员：

孙铮_____

张国明_____

刘宇_____

刘宇

2019年10月16日