

# 路德环境科技股份有限公司

## 2021年度审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》《公司章程》《审计委员会议事规则》的有关规定，为确保董事会对经营管理层的有效监督，审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极发挥作用，圆满完成了董事会部署的各项工作。现将审计委员会2021年度工作报告如下：

### 一、2021年度第三届董事会审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会由3名委员组成，分别为：独立董事张龙平先生、独立董事曾国安先生、董事程润喜先生。其中张龙平先生为审计委员会召集人。

全体委员积极参会，充分发挥各自专业优势，对公司定期报告的准确性和完整性进行审查；对内部控制制度的执行情况进行指导和监督；审核外部审计机构的审计费用及聘用条款；监督和评估外部审计机构工作情况；认真听取审计机构专题汇报，各位委员勤勉履行审计委员会各项职责。

### 二、2021年审计委员会会议召开情况

报告期内，董事会审计委员会共召开4次会议，共审议议案12项。具体情况如下：

| 召开日期       | 会议名称              | 审议议案  |
|------------|-------------------|---|
| 2021年4月9日  | 审计委员会2021年第一次临时会议 | 1、关于2020年年度报告及摘要的议案；<br>2、关于审计委员会2020年度履职情况报告的议案；<br>3、关于2020年度财务决算报告的议案；<br>4、关于2021年度财务预算报告的议案；<br>5、关于2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案；<br>6、关于2020年度利润分配预案的议案；<br>7、关于续聘会计师事务所的议案；<br>8、关于公司2021年度日常关联交易预计的议案；<br>9、关于变更企业会计政策的议案。 |
| 2021年4月12日 | 审计委员会2021年        | 关于2021年第一季度报告全文及正文的议案   |

|             |                 |                       |
|-------------|-----------------|-----------------------|
|             | 第二次会议           |                       |
| 2021年8月16日  | 审计委员会2021年第三次会议 | 关于2021年半年度报告及摘要的议案    |
| 2021年10月25日 | 审计委员会2021年第四次会议 | 关于2021年第三季度报告全文及正文的议案 |

### 三、2021 年审计委员会相关工作履职情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会听取了外部审计机构对公司年报审计的工作计划，提出了年度审计工作的具体意见和要求，对审计工作进行了督导，与公司经营层、外部审计机构进行了充分有效的沟通，对审计工作中发现的问题认真分析、讨论，着力提高审计效率，有效促进流程优化，共同发挥监督职能，保证了审计工作的顺利开展。此外，审计委员会为保证公司审计业务的独立性和客观性，同意聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务报告审计机构，聘期一年，并将相关议案提交董事会审议通过。

#### （二）检查公司定期报告

审计委员会召开定期会议对公司2020年年度、2021年半年度和季度报告进行了审查，在充分知悉公司财务报告审计工作情况的基础上，就财务报告的编制工作和重点事项与公司管理层进行了广泛沟通。审计委员会认为定期财务报告完整地反映了公司财务状况、经营成果，不存在虚假记载，误导性陈述或重大遗漏，符合法律法规及公司相关规章制度的要求，各期审查结果均以书面形式提交董事会，为董事会的决策提供判断依据。

#### （三）指导和检查内部控制工作

报告期内，公司修订了企业会计政策，开展内部控制流程全面梳理，并按期完成了修订印发工作。主要集中在业务流程管理及财务流程管理，更加贴合公司管理实际。同时，公司扎实开展内控测评，审计委员会以抽查的方式对内控流程设计和测评情况进行监督，认为公司治理结构和治理制度基本规范健全，严格执行各项业务流程，风险控制措施较为完善，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保证了公司和股东的合法权益。

#### （四）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司审计合规部门工作计划，在审计委员



会的督促下已完成审计项目的现场审计工作。2021年全年，公司审计合规部审计项目15项，涉及采购与付款、固定资产、建设与验收、销售与回款、预算管理、计算机管理等，查明了多处缺失和不完整项，并组织相关责任部门进行严格整改。同时，审计合规部在日常过程中对公司及公司子公司进行内控管理，规避相应风险。公司全年审计工作水平有序提升，公司内部审计部门与各部门、审计机构联动配合情况良好，未发现内部审计工作存在重大问题。

#### （五）履行法规赋予的其他职责情况

审计委员会就公司关联交易的必要性和合理性进行了审查，持续关注公司关联交易的定价、审批、披露等环节的合规情况，审查了公司上一年度日常关联交易的执行情况，并做好公司下一年度日常关联交易预测的审查工作，有效控制关联交易风险。审计委员会认为公司关联交易定价公允、合理，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形。在定期会议期间审计委员会对公司募集资金存放与使用情况、对外担保、利润分配等事项进行了审查，没有发现违法违规行为，并提出意见或建议为董事会依法治企、合规运作、科学管理提供了重要依据。

#### 四、总结

报告期内，公司董事会审计委员会全体委员通过听取工作汇报、查阅公司资料等方式，密切关注公司定期报告、内部控制运行、内外部审计机构工作情况，尽职尽责履行审计委员会职责。2022年，审计委员会将继续发扬严谨、求真、务实的工作作风，勤勉尽责，切实维护公司和投资者的合法权益，不断促进公司稳健经营、规范运作。

路德环境科技股份有限公司  
第三届董事会审计委员会成员：  
程润喜、张龙平、曾国安

2022年4月20日



(本页无正文，为《路德环境科技股份有限公司2021年度审计委员会履职情况报告》之签字页)

审计委员会：

程润喜

程润喜

张龙平

张龙平

曾国安

曾国安

路德环境科技股份有限公司

