

# 龙建路桥股份有限公司

## 审计委员会 2020 年度履职情况的报告

龙建路桥股份有限公司（以下简称“公司”）董事会下设审计委员会，由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事（含一名会计专业人士）。根据中国证监会《上市公司治理准则》、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》及《龙建路桥股份有限公司董事会专门委员会实施细则》的规定，龙建路桥股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，现就 2020 年度工作情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

2020年8月27日，经公司第九届董事会第二次会议研究决定，公司第九届董事会审计委员会由独立董事丁波先生、董事李梓丰先生、外部董事张成仁先生、独立董事王德军先生、独立董事刘志伟先生组成，其中丁波先生为审计委员会主任（会计专业人士）。公司第九届董事会审计委员会五位董事均具有与公司业务相关的专业知识和管理经验，能够胜任审计委员会的工作。

### 二、审计委员会会议召开情况

2020 年度审计委员会共计召开 7 次会议。

1. 2020 年 1 月 13 日，召开董事会审计委员会会议，审阅

了公司编制的 2019 年财务报表，同意中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）以此财务数据为基础开展 2019 年度财务审计工作。

2. 2020 年 1 月 15 日，召开董事会审计委员会会议，审议通过公司《2019 年度财务报告审计工作进度的安排》，并同意以经财务部门初步测算的结果为依据，发布《龙建路桥股份有限公司 2019 年度业绩预增公告》。

3. 2020 年 3 月 27 日，召开董事会审计委员会会议，审议通过了中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《龙建路桥股份有限公司 2019 年度审计初审报告》。

4. 2020 年 4 月 2 日，召开董事会审计委员会会议，审议通过了《龙建路桥股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》《龙建路桥股份有限公司审计委员会关于 2019 年度审计报告的审核意见》《龙建路桥股份有限公司审计委员会关于中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司 2019 年度审计工作的总结报告》《龙建路桥股份有限公司关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的建议》。

董事会审计委员会对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况和履职情况进行了审查，认为：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财

务状况和经营成果，能够为公司提供专业审计服务，项目成员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2020 年度审计机构，为公司提供 2020 年度财务报表及内部控制审计服务，并同意将该事项提交董事会审议。

董事会审计委员会认为：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）终审出具的《龙建路桥股份有限公司 2019 年度审计报告》基本反映了公司资产现状以及 2019 年度生产经营的实际情况和经营业绩，同意将以此为依据编制的《龙建路桥股份有限公司 2019 年年度报告》提交董事会审议。

5. 2020 年 8 月 27 日，召开董事会审计委员会会议，审议通过了《关于公司新增 2020 年度日常关联交易预计额度的议案》《关于引进投资者对部分子公司增资实施市场化债转股的议案》。

6. 2020 年 10 月 23 日，召开董事会审计委员会会议，审议通过了《龙建路桥股份有限公司 2020 年度内部审计工作计划》《龙建路桥股份有限公司 2020 年第三季度报告》《龙建路桥股份有限公司 2020 年第三季度利润分配预案》。

7. 2020 年 12 月 10 日，召开董事会审计委员会会议，审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》《关于预计

公司 2021 年度日常关联交易的议案》。

### 三、审计委员会履职情况

#### 1. 定期报告审计工作中的履职情况

报告期内，根据公司《董事会审计委员会年报工作规程》的监管要求，审计委员切实履行了对公司 2019 年财务报表、年度审计报告、年度报告和季度报告的审阅工作，并对年度报告的编制提出了专业的意见和建议。

审计委员会认为公司财务报告是真实的、完整的和准确的，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项和导致非标准无保留意见审计报告的事项。

#### 2. 监督及评估外部审计机构工作

对于公司聘请的中审众环进行的 2019 年度财务报表审计及内控审计工作，就审计计划、特殊事项进行了充分的沟通，认真督促注册会计师尽职尽责地进行审计，中审众环如期出具《2019 年度审计报告》和《2019 年度内部控制审计报告》。审计委员会认为中审众环在对公司 2019 年度进行审计期间，严格按照国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求开展审计工作，始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求，勤勉尽责地履行了双方所规定的责任和义务。

2020 年 12 月，公司收到中审亚太会计师事务所(特殊普

通合伙)黑龙江分所与中审众环黑龙江分所的《告知函》，承做公司审计业务的审计团队于2020年12月离开中审众环黑龙江分所，整体加入中审亚太黑龙江分所。审计委员会对中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审查，认为其具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，具备投资者保护能力，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，能够独立对公司财务状况和经营成果进行审计，并能够满足公司年度审计工作需求。审计委员会同意将变更会计师事务所事项提交公司董事会审议。

### 3. 指导内部审计工作

报告期内，审计委员会审阅并批准了公司2020年度内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行。

2020年度，内部审计主要完成的重点工作包括：一是制定并颁发了《权属企业负责人经济责任审计实施办法》等七项规章制度及操作指引，制定了《龙建路桥股份有限公司内部审计工作三年规划纲要(2020-2022)》；二是全面开展违规责任追究工作；三是组织开展内部控制评价工作；四是全面落实审计整改；五是按计划完成经济责任审计、专项审计、PPP项目经营审计、公司注销审计工作，并组织权属单

位全面推进审计“全覆盖”。经审阅内部审计相关工作资料，未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

#### 4. 评估内部控制的有效性

2020年4月2日，审计委员会审议通过了公司《2019年度内部控制评价报告》，认为公司按照《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，已建立了较为完善的公司治理结构和治理制度，公司也已建立了全面实施内部控制体系，切实保障了公司和股东的合法权益。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。

#### 5. 审核了关联交易的合规性

报告期内，分别听取和审议了《关于公司新增2020年度日常关联交易预计额度的议案》《关于预计公司2021年度日常关联交易的议案》。

审计委员会严格按照相关规定，对公司报告期所发生的关联交易遵循原则、主要内容、执行情况、新增预计情况、从必要性、客观性以及定价是否公允合理、是否损害公司及股东利益，特别是中小股东权益等方面做出判断，并依照相关程序进行了审核。

在审议关联交易议案时，关联董事在议案审议时回避表决，关联交易遵循公平、公正、自愿、诚信的原则，没有发生损害公司及其他中小股东利益的行为，符合公司利益。

## 6. 制度制定及完善情况

为完善龙建路桥股份有限公司法人治理结构，增强公司董事会决策的专业性和科学性，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司治理准则》《龙建路桥股份有限公司章程》及其他有关规定，公司董事会现设立战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会（如公司需要可增设相关委员会），并制定了《龙建路桥股份有限公司董事会专门委员会实施细则》。

为进一步提高龙建路桥股份有限公司信息披露质量，完善公司治理机制，充分发挥董事会审计委员会在公司年度报告沟通、编制及披露等方面的监督作用，根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规定，公司修订了《龙建路桥股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》，进一步完善审计委员会工作机制。

## 7. 加强自身学习，努力提高履职能力

自任职以来，公司董事会审计委员会委员能够积极参加相关法律法规的培训学习，通过认真学习相关法律、法规和规章制度，进一步提高了董事会审计委员会委员的履职能力，为公司规范发展发挥董事会审计委员会应有的作用。

## 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《龙建路桥股


份有限公司董事会专门委员会实施细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了职责。2021年度，董事会审计委员会将会继续勤勉尽责、发挥专长，持续推动公司规范运作、完善内控，提升公司的经营效率与运营质量。


（以下无正文）



(本页无正文，为《龙建路桥股份有限公司审计委员会2020年度履职情况的报告》之签字盖章页)

审计委员会委员签名：

  
丁波

  
李梓丰

  
张成仁

  
王德军

  
刘志伟

龙建路桥股份有限公司董事会审计委员会

2021年3月29日