

公司 2021 年度董事会审计委员会 履职情况报告

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及《公司章程》《审计委员会议事规则》等规定，公司董事会审计委员会尽职尽责，积极开展工作，认真履行职责。现将 2021 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第七届董事会审计委员会现由三名董事组成，分别为独立董事杨昭依女士、独立董事张日俊先生以及董事刘冠兰先生，独立董事超过半数。其中，杨昭依女士为专业会计人士，担任审计委员会主任委员。2021 年 3 月 30 日，因工作调整，董事冯罡先生辞去公司董事职务，并不再担任公司董事会审计委员会委员。2021 年 3 月 31 日，第七届董事会第 15 次会议审议通过提名刘冠兰先生为公司第七届董事会董事候选人接替冯罡先生，2021 年 4 月 22 日，公司 2020 年度股东大会审议通过刘冠兰先生为公司第七届董事会董事及审计委员会委员，任职期限与公司第七届董事会一致。

二、董事会审计委员会会议召开情况

序号	届次	时间	审议或听取议案内容
1	2021 年 第一次	2021.01.22	讨论沟通 2020 年年报审计暨业绩预告事项
2	2021 年 第二次	2021.03.17	讨论沟通公司 2020 年年报审计完成阶段事项
3	2021 年 第三次	2021.03.22	讨论沟通公司 2020 年年度报告及财务相关议案
4	2021 年 第四次	2021.04.26	讨论沟通公司 2021 年第一季度报告的议案
5	2021 年 第五次	2021.08.23	关于公司 2021 年半年度报告的议案
6	2021 年 第六次	2021.10.25	关于审议公司 2021 年第三季度报告及关于增加远期结售汇额度等财务相关议案
7	2021 年 第七次	2021.11.12	沟通公司 2021 年年报审计进场前工作安排事项

三、董事会审计委员会 2021 年度履行职责情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1. 评估外审机构的独立性和专业性

审计委员会认为，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称信永中和）具备相关业务执业资格，具备为

上市公司提供审计服务的经验与能力，能够按照国家有关规定以及注册会计师独立审计准则实施审计工作，公允合理地发表独立审计意见，勤勉尽责，保持了应有的独立性与专业性，较好地履行了审计机构的责任和义务，能够胜任公司委托的年审工作。

2. 外审机构年审情况

在董事会审计委员会 2021 年第二、第三次及第七次会议中，审计委员会与年审会计师事务所分别就 2020 年度、2021 年度报告审计工作进行了充分交流和沟通，内容包括：年报审计时间计划、总体审计策略、审计服务团队的配置及独立性、审计内容与重点等。在会计师事务所出具初步审计意见后，董事会审计委员会专门与年审会计师事务所沟通年报审计有关情况，关注重点问题并督促年审会计师按工作进度和年审要求及时、高质量完成年报审计工作。

3. 年审机构更换情况

2021 年 3 月，考虑到公司实际情况，公司董事会审计委员会提议续聘信永中和为公司 2021 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。董事会审计委员会在报告期内，不定期与外部审计机构进行沟通，听取外部审计机构工作汇报、协调和促进公司内部审计与外部审计之间的沟通。

（二）监督评估公司内部控制有效性

报告期内，公司董事会审计委员会认真指导和推动公司

内部控制体系的实施、评估以及各项完善工作，督促公司内控部门开展内部控制评价工作，推进公司各部门内控制度的有效落实。同时，审计委员会与公司内控部门、内控审计单位积极沟通，认真审阅了公司《2020年度内部控制评价报告》，未发现公司存在财务报告内部控制和非财务报告内部控制的重大或重要缺陷。

（三）审阅财务报告并发表意见

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司的财务报告是真实的、完整的、准确的，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性，同意提交董事会审议。

（四）审查关联交易事项

审计委员会就公司关联交易的必要性与合理性进行了审查，关注公司关联交易的定价原则、审批、披露等环节的合规性，有效控制关联交易风险，对于关联交易事项，独立董事也已发表独立意见。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。

四、总体评价

报告期内，审计委员会全体委员严格按照《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》《审计委员会议事规则》等相关规定，在监督公司的财务管理及

定期报告披露、关联交易、内外部审计工作，评估外部审计机构的独立性和专业性，指导公司的内部审计工作及审计制度的实施、内控制度及其执行情况等方面发挥了重要作用，认真履行了审计委员会职责，有效提升了公司治理水平。

国投中鲁果汁股份有限公司
董事会审计委员会
2022年3月29日