

# 东方航空物流股份有限公司董事会

## 审计委员会 2023 年度履职情况报告

东方航空物流股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）根据中国证监会《上市公司治理准则》、上海证券交易所《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《公司章程》《董事会审计委员会工作制度》等有关规定，恪尽职守、认真履职，为董事会科学决策提供了有力的支持和保障。现将审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由 5 名董事组成，其中独立董事 3 人，分别为李颖琦、李志强、丁祖昱；非独立董事 2 人，为宁旻、方照亚。主任委员由具有会计专业经验的独立董事李颖琦女士担任。审计委员会各成员具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验。

### 二、审计委员会会议召开情况

2023 年度，公司审计委员会共召开会议 8 次，其中 4 次以现场和视频形式召开，4 次以通讯方式召开。会议审议和听取了公司 2022 年年度报告及摘要、聘用会计师事务所、2022 年度财务决算报告、2022 年度利润分配预案、公司 2022

年度及 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告、2022 年度内部控制评价报告、2023 年度风险管理报告、2023 年第一季度报告、半年度报告和第三季度报告、预计 2024 年日常关联交易额度等共计 35 项议案，其中审议类议案全体委员均发表了同意意见。

### **三、董事会审计委员会 2023 年度主要工作**

#### **(一) 监督及评估外部审计机构工作**

##### **1. 评估外部审计机构的独立性和专业性**

2023 年，公司董事会审计委员会通过对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）工作情况的监督核查，认为天职国际具备会计师事务所执业证书以及证券、期货等相关业务资格，在担任公司审计机构期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，履行了审计机构的责任和义务，能够保证整个审计工作的真实、客观、公正。

鉴于天职国际勤勉尽职、优质地完成了与公司约定的各项审计业务，对规范公司的财务运作起到了积极作用，为保持公司审计工作的连续性，公司董事会审计委员会已建议公司董事会继续聘请天职国际为公司 2023 年度的财务审计机构。

##### **2. 与外部审计机构讨论和沟通相关审计事项**

2023年，公司董事会审计委员会按照相关法律法规、公司《董事会审计委员会工作制度》以及董事会的工作要求，在年报审计过程中召开了四次会议，组织对审计计划、审计进展和审计结果进行讨论，定期听取外部审计、内部审计、内部控制等工作汇报，加强对公司涉及经营、投资、财务、金融、法律等全面风险的分析研判，及时向管理层提出具体的风险管控要求和管理建议，要求管理层及时予以整改和落实。

## **（二）评估内部控制的有效性**

公司严格按照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等法律法规要求，建立了较为完善的公司治理结构及内部控制体系。报告期内，董事会审计委员会通过对公司内部控制活动的监督和检查，认为公司严格遵守各项法律、法规、规章、《公司章程》以及内部管理制度，规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

## **（三）审阅公司财务报告并发表意见**

2023年度，公司董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况，出具的财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》的规定编制，能够反映公司2022年度、2023年一季度、半年度和三季度的财务状况与经营成果。

#### **（四）审核公司关联交易事项**

公司董事会审计委员会持续关注关联交易事项的规范情况，重点对预计 2024 年日常关联交易额度等涉及关联交易的事项进行审议。认为公司与关联方之间发生的关联交易是因公司正常业务经营需要而发生的，能充分利用关联方拥有的资源和优势，实现合作共赢；关联交易各方遵循客观公平、平等自愿、互惠互利的原则，交易的价格、定价方式符合市场定价原则，符合公司及全体股东整体利益，不存在损害中小股东利益的情形，也不会影响公司的独立性。

#### **（五）积极参加外部董事调研**

2023 年度，根据董事会的调研计划，公司董事会审计委员会和独立董事参加了 3 次外部董事调研，涉及东航物流西北临空产业园项目、西安分公司及中货航西安营业部经营及风险管控情况、重要客户战略合作、涉外合规管理、“十四五”规划中期调整、公司安全工作情况等方面。在调研过程中提出了多项工作评价和建议，形成了 3 份调研纪要，已及时反馈给相关调研单位进行研习，督促关注、思考和解决相关问题。

### **四、总体评价和建议**

2023 年，我们作为董事会审计委员会的委员，依据《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及公司《董事会审计委员会工作制度》等有关规定，充分发挥了审计委员会

的职能，依托自身专业水平和工作经验，勤勉尽责地履行了审计委员会的职责，对公司年报审计、财务报告编制、内部控制实施情况、关联交易、募集资金使用等方面进行了认真地审议，保障了公司经营决策的科学合规。

2024年，公司董事会审计委员会将继续发挥职能，推动公司治理水平的持续提升，维护公司的整体利益和全体股东的合法权益。

特此报告。

东方航空物流股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月23日