

中国外运股份有限公司

董事会审计委员会 2021 年度履职报告

根据《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》以及《公司章程》等有关规定，中国外运股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责，认真履行审计监督职责。现就公司董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

2021年度，董事会审计委员会根据董事会赋予的职权，认真审议财务决算报告，评估风险管理、内部控制和内部审计的有效性，并就续聘外部审计师发表意见等，充分发挥董事会前置审批作用。在人员组成方面，审计委员会由全体独立非执行董事组成，包括孟焰先生、王泰文先生、宋海清先生及李倩女士4名独立非执行董事组成，召集人由会计专业人士孟焰先生担任。

二、2021年度审计委员会会议召开情况

2021年度，董事会审计委员会共召开了5次会议，会议召开方式为通讯会议形式，全体委员均亲自出席了会议。具体会议情况如下：

会议时间	会议届次	会议内容
2021年1月11日	2021年度第一次 审计委员会	1、关于公司2020年度经营业绩情况的汇报 2、听取外部审计师关于公司2020年度审计计划和预审工作安排的汇报
2021年3月26日	2021年度第二次 审计委员会	1、关于公司2020年度财务决算报告的议案 2、关于续聘2021年度外部审计师的议案 3、关于2020年度内部控制评价报告及2021年评价计划的议案 4、关于2020年度内部控制审计报告的议案 5、关于审阅确认关联人名单的议案 6、关于2020年度风控、内审和合规相关工作情况和2021年度计划的汇报
2021年4月26日	2021年度第三次 审计委员会	1、关于公司2021年第一季度报告的议案
2021年8月20日	2021年度第四次 审计委员会	1、关于公司2021年半年度报告的议案 2、听取外部审计师关于公司2021年中期报告审阅情况等事项的汇报
2021年10月26 日	2021年度第五次 审计委员会	1、关于公司 2021 年第三季度报告的议案

三、2021 年度审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

（1）建议续聘外部审计师事宜。2021年3月26日，董事会审计委员会2021年度第二次会议审议通过了《关于续聘2021年度外部审计师的议案》。审计委员会认为：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“信永中和”）具备应有的专业能力、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，具备良好的诚信状况，且按照中国企业会计准则及监管机构的要求，独立、客观、公正地完成了公司2020年度审计工作，为保持公司审计工作的连续性和稳定性，同意续聘信永中和为公司2021年度财务报告和内部控制审计机构。

（2）与审计机构讨论及沟通审计计划等事项。董事会审计委员会在审计师进场前，审阅了公司编制的财务报表，并听取了公司审计机构信永中和关于公司2020年度审计计划和预审工作安排的汇报，就审计方案提出了具体意见和要求，并协商确定了年度财务报告审计工作的时间安排。在审计过程中，董事会审计委员会对审计机构的审计工作进行了督促，并就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流，并提出了相关的意见和建议。同时，认真督促信永中和认真履职，确保按时出具审计报告。2021年3月26日，公司董事会审计委员会还审阅了信永中和出具的内部控制审计报告，并与其沟通了发现的内控缺陷及改进措施。

（二）指导内部审计工作，评估风险管理及内部控制的有效性

2021年3月26日，董事会审计委员会认真审阅了公司《关于2020年度内部控制评价报告及2020年评价计划的议案》，并听取了2020年度风控、内审和合规相关工作情况和2021年度计划的汇报。审计委员会认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计部门严格按照审计计划执行，公司内部审计工作中未发现存在重大问题的情况。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司2021年各期财务报告，并与公司管理层进行了沟通，认为各期财务报告已经按照企业会计准则及相关规则编制，内容真实、准确和完整，公允地反映了公司整体的财务状况及经营成果，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，并同意将相关财务报告提交董事会审议。

（四）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，董事会审计委员会积极协调公司管理层、内部审计部门及其他相关部门与外部审计机构就公司财务状况、经营成果、审计工作计划及进展等进行了沟通，充分听取和了解各方的意见，确保审计工作顺利开展，促进公司财务和内部控制的规范运作。

四、总体评价

2021年，董事会审计委员会根据相关法律法规的要求，切实履行了审计监督指导职责，严格依据《公司章程》等有关法律、法规的规定，认真履职，在公司审计工作、内部控制管理等方面发挥了监督指导、科学决策的作用，进一步促进了公司规范运作和合规经营。

2022年，审计委员会将继续勤勉尽职，遵守中国证监会、上海证券交易所、香港联交所等有关规定，坚持审慎、客观、独立、公正的原则，认真履职，强化对公司董事会相关事项的事前审核，充分发挥监督职能，促进公司规范运作和持续稳健发展，切实维护公司及全体股东的共同利益。

特此报告。

中国外运股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二二年三月二十九日