

招商局能源运输股份有限公司

董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告

招商局能源运输股份有限公司董事会：

根据《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《招商局能源运输股份有限公司章程》、《招商局能源运输股份有限公司董事会审计委员会会议事规则》等有关规定，招商局能源运输股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”或“委员会”）勤勉尽责，各位委员依托专业知识和执业经验，认真审慎发表相关意见和建议，致力于完善公司治理，维护公司及股东权益，现将 2022 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期，审计委员会由盛慕娴、吴树雄、权忠光三位独立董事组成。其中资深会计专业人士盛慕娴担任主任委员，符合相关法律法规中关于审计委员会人数比例和专业配置的要求。

审计委员会主要职责包括：监督及评估外部审计工作；审阅公司的财务报告并对其发表意见；监督及评估公司内部控制；监督及指导内部审计工作；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；审核公司对外担保、关联交易；公司董事会授权的其他事宜及相关法律法规中涉及的其他事项。

二、审计委员会会议召开情况

审计委员会根据公司《招商局能源运输股份有限公司董事会审计委员会工作制度》等制度的有关规定，组织召集会议，审议相关事项。全体委员本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，出席了全部会议。报告期，审计委员会共召开会议五次，审议议案 25 项，具体情况如下：

（一）2022 年 3 月 11 日第六届董事会审计委员会第六次会议，审议以下议案：

- 1、关于审议 2021 年度审计报告初稿的议案；
- 2、关于收购中外运集运相关资产关联交易过渡期审计报告的议案；
- 3、关于公司 2021 年审计工作总结和 2022 年审计工作计划的议案。

全体委员一致表决同意了上述审议事项。

（二）2022 年 3 月 23 日第六届董事会审计委员会第七次会议，审议以下议案：

- 1、关于《公司董事会审计委员会 2021 年度履职情况的报告》的议案；
- 2、关于《公司 2021 年度审计报告》的议案；
- 3、关于公司 2021 年度财务决算报告和预算情况说明的议案；
- 4、关于《公司 2021 年度利润分配预案》的议案；
- 5、关于《公司 2021 年度内部控制评价报告》的议案；
- 6、关于《公司 2021 年度内控审计报告》的议案；

7、《关于公司募集资金 2021 年度存放及使用情况专项报告》的议案；

8、关于公司 2022 年 5 月 1 日起一年内向境内外银行申请备用综合授信额度的议案；

9、关于继续聘请信永中和会计师事务所为公司 2022 年度财务及内控审计机构的议案；

10、关于公司 2021 年度日常关联交易情况报告及 2022 年度日常关联交易预计情况的议案；

11、关于《招商局集团财务有限公司 2021 年 12 月 31 日风险评估报告》的议案；

12、关于《招商局能源运输股份有限公司在招商局集团财务有限公司关联存贷款的风险处置预案》的议案；

13、关于授权向招商局慈善基金捐赠的议案；

14、关于向下属公司提供担保授权的议案；

15、2022 年度工资总额预算及分配方案。

全体委员一致表决同意了上述审议事项，就上述议题逐一研究讨论并发表了意见和建议。

（三）2022 年 8 月 26 日第六届董事会审计委员会第八次会议，审议以下议案：

1、关于《公司 2022 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；

2、关于《招商局集团财务有限公司 2022 年 6 月 30 日风险评估报告》的议案；

3、关于修订公司《财务管理制度》的议案。

全体委员一致表决同意了上述审议事项。

（四）2022年11月30日第六届董事会审计委员会第九次会议，审议以下议案：

1、关于《公司2022年度内部审计工作质量评估报告》的议案；

2、关于追加2022年度日常关联交易额度的议案。

全体委员一致表决同意了上述审议事项。审计委员会认为，本次追加日常关联交易的预计金额符合实际情况，符合公司生产经营的需要，相关交易价格确定原则公平、合理，未发现损害公司和股东利益的情况，同意提交公司第六届董事会第十七次会议审议。

（五）2022年12月23日第六届董事会审计委员会第十次会议，审议以下议案：

1、关于《公司2022年度审计计划》的议案；

2、关于《公司2022年度内部审计工作报告》的议案。

全体委员一致表决同意上述审议事项，并对内外部审计工作提出了指导意见。

三、审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1、履行年报审计监督职责

报告期内，审计委员会与公司聘请的年度审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）就审计计划、审计流程、关键审计事项及会计、审计准则及相关法规的

变化等事项进行了充分的沟通，按照监管机构的相关要求，对财务报告的审计工作进行了全程的指导和监督。在审计期间，审计委员会定期对会计师事务所的年审工作进行督促，确保年报审计工作的顺利完成。同时审计委员会认真履行职责，督促公司及时、准确、完整地披露年度报告。

2、评估外部审计机构工作

2022年3月23日，公司召开第六届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《关于继续聘请信永中和会计师事务所为公司2022年度财务及内控审计机构的议案》。审计委员会对信永中和年度审计的履职情况、执业表现和工作成果进行了总结，认为信永中和遵循了独立、客观、公正的执业准则，严格执行审计程序，公允合理地发表独立审计意见，表现出良好的职业操守，出具的各项报告真实、准确、完整地反映公司的经营成果和财务状况。鉴于其在2021年度审计工作中，执业谨慎、认真负责的表现，提议董事会续聘信永中和为公司2022年度财务报表审计和内控审计机构，负责公司会计报表审计和内控审计等相关工作。

（二）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司2021年度财务报告，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量情况，公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。审计委员会认可审计机构出具的公司2021年度报告的标准无保留审计意见，同意将其提交公司董事会审议。

（三）监督及评估公司内部控制

报告期内，审计委员会充分发挥专业委员会的作用，根据《企业内部控制基本规范》及其应用指引、《企业内部控制评价指引》等要求，评估公司内部控制制度的适当性，积极推动公司内控建设，督促指导公司完成内部控制评价工作，审阅内部控制评价报告和外部审计机构出具的鉴证报告。2022年3月23日，第六届董事会审计委员会第七次会议审议通过了关于《公司2021年度内部控制评价报告》的议案和关于《公司2021年度内控审计报告》的议案，审计委员会认为，公司已建立一套较为健全的内部控制制度，内部控制建设情况符合中国证监会治理规范的要求，切实保障了公司和股东的合法权益。报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

（四）监督及指导内部审计工作

2022年11月30日，第六届董事会审计委员会第九次会议审议通过了关于《公司2022年度内部审计工作质量评估报告》的议案，审阅了公司内部审计体系建设、内部审计工作质量、内部审计人才管理、内部审计信息化建设的推进实施情况。审计委员会认为，公司内部审计总体工作机制健全，有效开展内部审计监督，在保障公司合规经营、规范运作、不断提高公司治理水平方面做出了积极贡献。

2022年12月23日，第六届董事会审计委员会第十次会议审议通过了关于《公司2022年度内部审计工作报告》的议案，委员审议了公司2022年内部审计工作总结和2023年内部审计工作计

划。审计委员会对 2023 年度内部审计工作提出要求：内部审计工作围绕公司战略部署和重点工作，持续关注公司航运主业、重要业务领域、重要经营环节风险管控，开展审计监督，充分发挥“第三道防线”职能作用。

（五）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

审计委员会与公司管理层、外部审计机构通过年报审计事前、事中、事后充分沟通，督促年度审计会计师保质保量完成审计工作。在日常工作中，加强与公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通、交流，有效促进内部审计工作优化，共同发挥监督作用。

（六）审核公司对外担保、关联交易事项

根据上海证券交易所《上市公司关联交易实施指引》等相关规定，本年度公司审计委员会审议通过了关联交易相关议案并发表了审议意见。

2022 年 3 月 23 日，第六届董事会审计委员会第七次会议认真审议通过了关于公司 2021 年度日常关联交易情况报告及 2022 年度日常关联交易预计情况的议案，认为上述议案符合公司的日常运营需要和相关的监管要求。

2022 年 11 月 30 日，第六届董事会审计委员会第九次会议认真审议通过了关于追加 2022 年度日常关联交易额度的议案。审计委员会认为，本次追加日常关联交易的预计金额符合实际情况，符合公司生产经营的需要，相关交易价格确定原则公平、合理，未发现损害公司和股东利益的情况。

四、总体评价

2022年，审计委员会严格按照国家法律法规及公司规定，在审阅公司财务信息、聘请外部审计机构、关联交易、评估内部审计工作等方面建言献策，恪尽职守、勤勉尽责地履行审计委员会职责，为提升公司治理水平和防范风险发挥了积极作用。

2023年，审计委员会将继续认真、勤勉、忠实地履行职责，充分发挥审计委员会的监督职能，推动公司内部控制体系的持续优化和深化，促进公司的规范运作，提升公司经营效率，充分维护公司及全体股东的共同利益。

招商局能源运输股份有限公司

董事会审计委员会

2023年3月30日