

中航航空高科技股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

2023 年度，中航航空高科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会严格按照《公司法》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的有关规定，勤勉尽责，恪尽职守，充分发挥专业作用，认真履行审计监督职责。现就 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

2023 年 6 月 8 日，公司第十届董事会 2023 年第五次会议审议通过《关于调整董事会审计委员会成员的议案》，董事王健不再担任审计委员会委员职务，增补董事姜波为审计委员会新委员。调整后的审计委员会成员为独立董事潘立新、独立董事陈恳及董事姜波，主任委员由具有会计专业资格的潘立新担任。

公司第十届董事会审计委员会由审计委员会全部成员均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，符合上海证券交易所的相关规定和《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的有关要求。

二、审计委员会会议召开情况

2023 年度，公司第十届董事会审计委员会根据相关规定，

规范开展各项工作，就财务报告、内部控制、内外部审计等事项，先后召开了 5 次会议，具体情况如下：

召开日期	会议届次	会议内容
2023 年 3 月 14 日	第十届董事会 2023 年第一次会议	审议通过了： 1.《公司 2022 年度内部审计工作总结》 2.《公司 2022 年年度报告》及摘要 3.《公司 2022 年度内控体系工作报告》 4.《公司 2022 年度内部控制评价报告》 5.《公司审计委员会 2022 年度履职报告》 6.《公司 2023 年度内部审计工作计划》 7.《关于续聘大信为公司 2023 年度财务和内控审计机构的议案》
2023 年 4 月 25 日	第十届董事会 2023 年第二次会议	审议通过了《公司 2023 年一季度报告》
2023 年 8 月 24 日	第十届董事会 2023 年第三次会议	审议通过了《公司 2023 年半年度报告》及摘要
2023 年 10 月 23 日	第十届董事会 2023 年第四次会议	审议通过了《公司 2023 年三季度报告》
2022 年 12 月 23 日	第十届董事会 2023 年第五次会议	1.听取了《中航高科 2023 年度财务及内控审计计划》 2.讨论了《公司 2023 年年报工作计划》

三、审计委员会年度履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信事务所”）作为公司 2023 年度的财务和内部控制审计机构进行了细致核查，对其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等表示认可，审议通过了《关于续聘大信为公司 2023 年度财务和内控审计机构的议案》。通过与大信事务所的充分的沟通，认真听取并讨论了大信事务所提出的年报审计范围、审计计划、审计方法等事项，对其执行的外部审计工作进行了监督和评估。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会充分发挥专业委员会职能，认真听取并审阅了《公司 2022 年度内部审计工作总结》、《公司 2023 年度内部审计工作计划》、《公司 2023 年度财务及内控审计计划》、《公司 2022 年报工作计划》等，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，推动公司内部审计制度及机制的进一步完善。审计委员会未发现公司内部审计工作存在重大问题，公司内部审计工作能够有效开展。

（三）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会审阅了公司各期财务报告，与公司管理层进行了沟通，对定期报告的编制提出了专业的意见和建议，切实履行职责。经审核，公司财务报告的编制符合《企业会计准则》要求，报告内容真实、准确、完整，客观反映了公司的财务状况及经营成果，未发现重大错误或遗漏，不存在欺诈、舞弊行为。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会积极推动公司内部控制制度建立健全，结合最新的监管要求以及相关法律、法规，加强和完善对公司内部控制评价和管理工作，督促公司内部审计部门严格遵照《企业内部控制基本规范》规定完成内部控制自我评价工作，认真审阅公司内部控制评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告，未发现公司内部控制方面存在重

大问题，公司内部控制的运作基本符合上市公司治理规范相关要求。

（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

报告期内，审计委员会严格按照履职规范及要求，充分发挥监督职能，积极组织协调公司管理层、财务部门、内部审计部门及相关业务部门与大信事务所就审计范围、审计计划和审计方法等方面进行沟通协商，有效促进公司财务和内控规范，共同发挥监督功能，确保审计工作顺利开展。

四、总体评价

报告期内，审计委员会依据相关法律法规和公司内部制度等相关规定，忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，本着对公司、股东、特别是中小股东负责的态度，秉承客观、公正、独立的原则，认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了公司董事会规范决策和公司规范治理，保证了公司和中小股东的合法权益，认真履行了审计委员会的职责。

2024年，审计委员会将继续加强与董事会、监事会及经营层沟通交流，恪尽职守，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构沟通的协调，充分发挥审计委员会的监督职能，促进公司财务相关事项的规范化，不断健全和完善内部审计制度，切实维护公司与全体股东的共同利益，推动公司高质

量发展。

特此报告。

中航航空高科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年3月16日