

# 海南机场设施股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年度履职情况工作报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律、法规和《海南机场设施股份有限公司公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，2023 年度公司董事会审计委员会勤勉尽责，认真履行相关职责。作为海南机场设施股份有限公司（以下简称“海南机场”或“公司”）审计委员会成员，现就审计委员会 2023 年度工作情况汇报如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第十届董事会审计委员会由独立董事欧阳凌先生、唐跃军先生和董事杨小滨先生组成，由独立董事欧阳凌先生担任主任委员。

### 二、审计委员会年度会议召开情况

2023 年度，董事会审计委员会共召开了五次会议，全体委员本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，出席会议，积极对相关议案发表意见，具体内容如下：

2023 年 4 月 20 日，审计委员会召开第十届董事会审计委员会第一次会议，审议通过《公司 2022 年度财务决算报告》《公司 2023 年度财务预算报告》《公司 2022 年度利润分配预案》《公司 2022 年年度报告及摘要》《关于公司 2023 年度预计日常关联交易的议案》《关于提请股东大会批准公司向金融机构融资额度的议案》《2022 年度内部控制评价报告》《关于〈审计委员会 2022 年度履职情况报告〉的议案》《关于 2022 年度计提信用及资产减值准备的议案》。

2023 年 4 月 25 日，审计委员会召开第十届董事会审计委员会第二次会议，审议通过《关于〈2023 年第一季度报告〉的议案》。

2023 年 8 月 21 日，审计委员会召开第十届董事会审计委员会第三次会议，审议通过《公司 2023 年半年度报告及摘要》。

2023年9月7日，审计委员会召开第十届董事会审计委员会第四次会议，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》。

2023年10月26日，审计委员会召开第十届董事会审计委员会第五次会议，审议通过《公司2023年第三季度报告》。

### 三、审计委员会 2023 年度主要工作内容情况

#### 1、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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）已连续9年为公司提供审计服务，具有从事证券相关业务的资格，具有丰富的执业经验、相应的专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况，自聘任以来一直遵循独立、客观、公正的职业准则。报告期内，认真完成了公司委托的各项工作。

##### (2) 审核外部审计机构的审计费用

公司2022年度审计收费为530万元，其中财务报告审计费用为430万元，内部控制审计费用为100万元。

2023年度，公司根据股东大会授权，按照市场原则确定2023年度审计费用并签署相关合同。经与中审众环协商，2023年度审计费用为490万元（其中财务报告审计费用为400万元，内部控制审计费用为90万元），相较2022年度审计费用下降7.55%。

(3) 与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项。

报告期内，我们与中审众环就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，在审计期间，未发现公司存在其他的重大事项。

##### (4) 监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

我们认为报告期内会计师事务所在公司进行审计期间，勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

## 2、指导内部审计工作

报告期内，我们认真审阅了公司的 2022 年度内部审计工作总结和 2023 年度内部审计工作计划，认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构和人员严格按照内部审计计划执行，并对内部审计过程出现的问题及整改、内审部门人员队伍的建设等提出了指导性意见。经审阅内部审计工作汇报，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

## 3、审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是真实的、完整的和准确的，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报情况，也不存在重大会计差错调整、重大估计变更、涉及重要会计判断的事项。

报告期内，公司根据财政部 2022 年 11 月 30 日修订发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，对公司会计政策进行变更。本次变更属于按照法律法规或者国家统一的会计制度的要求变更会计政策的情形，免于提交董事会、监事会和股东大会审议。执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

## 4、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，为更好地使管理层、内部审计部门与会计师事务所进行充分有效的沟通，我们与公司管理层、会计师事务所进行了积极的沟通，与管理层一起了解会计师事务所在审计中梳理发现的问题，积极讨论分析，敦促内部审计部门加强内部审计工作，及时完善制度建设，防范经营风险。

## 四、总体评价

2023 年，审计委员会依据监管要求，运用自身专业经验，监督外部审计工作，指导内部审计工作，评价内部控制有效性，维护审计的独立性，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，加强公司财务报告信息的真实、准确、完整，勤勉尽责、恪尽职守地履行了审计委员会的职责。

2024 年，审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，遵守中国证监会、上海证券交易所的相关规定，忠实、勤勉地履行审计监督职责，发挥专业

职能，切实维护公司和股东的合法权益，确保公司安全、稳定、健康、持续地发展。

特此报告。

审计委员会成员：欧阳凌、唐跃军、杨小滨  
2024年4月17日