

## 海南航空控股股份有限公司

### 关于 2022 年董事会审计与风险委员会履职情况的报告

2022年，海南航空控股股份有限公司（以下简称“海航控股”或“公司”）董事会审计与风险委员会在董事会的领导下根据《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》《上海证券交易所股票上市规则》《海南航空控股股份有限公司章程》和《海南航空控股股份有限公司董事会审计与风险委员会实施细则》的有关规定，认真履行职责，较好地完成了2022年度的工作任务，为董事会科学决策提供了有力的支持和保障。现将2022年度履职情况报告如下：

#### 一、董事会审计与风险委员基本情况

公司董事会审计与风险委员会由3名董事组成，由戴新民先生担任召集人，张晓辉先生及丁拥政先生为委员。戴新民先生及张晓辉先生均为独立董事，且分别是财务、法律领域的专业人士。审计与风险委员会的人员构成与专业背景等均符合监管要求和相关规定。各位委员在2022年任职期间勤勉尽责，忠实履行义务，积极出席会议，听取专题汇报、审议各项议案，发挥专业优势，在财务资金、关联交易、外部审计、风险防控等方面提出富有建设性的意见和建议，为保障股东和公司的权益发挥了积极作用。

#### 二、审计与风险委员会会议召开情况

本年度，审计与风险委员会共召开7次会议，会议召开情况如下：

（一）2022年1月26日，召开董事会审计与风险委员会会议，听取讨论了公司2021年度财务业绩表现，以及《2021年年度业绩预告》。

（二）2022年4月27日，召开董事会审计与风险委员会会议，审议了《2021年年度报告及年报摘要》《关于与关联方签订日常生产性关联交易协议的报告》

《2021年度内部控制评价报告》《2022年第一季度报告》四项议案，并同意将上述议案提交董事会审议。

（三）2022年7月14日，召开董事会审计与风险委员会会议，审议了《2022年半年度业绩预告》。

（四）2022年8月28日，召开董事会审计与风险委员会会议，审议了2022年半年度报告及摘要，并同意将公司2022年半年度报告及摘要提交董事会审议。

（五）2022年9月16日，召开董事会审计与风险委员会会议，审议了《关于续聘会计师事务所的议案》并同意将上述议案提交董事会审议。

（六）2022年10月24日，召开董事会审计与风险委员会会议，审议了《2022年第三季度报告》，并同意将公司《2022年第三季度报告》提交董事会审议。

（七）2022年12月29日，召开董事会审计与风险委员会会议，听取讨论了公司2022年度财务审计及内控审计工作安排。

## 二、公司董事会审计与风险委员会相关工作履职情况

### （一）2022年年报审计工作中的履职情况

1. 在公司2022年年报审计工作中，公司董事会审计与风险委员会严格按照相关工作要求，在年审会计师进场审计之前，对公司2022年度的初步财务表现进行了审议并认真听取了审计师对审计工作的整体安排和年度审计工作计划，审计委员会要求审计师依据确切的客观证据，实事求是地推进审计工作，并要求公司相关部门积极配合审计师的工作。

2. 在年审会计师进场开始审计工作后，公司董事会审计与风险委员会持续关注监督审计进度，听取公司关于年度业绩预告的汇报及审计师对业绩预告的初步意见；与年审会计师保持沟通，认真审核审计工作流程；要求公司在2022年年报中客观、公正、公允地反映公司内控情况、财务状况、经营成果；对公司的持续经营提出了专业意见和建议并督促年审会计师按工作进度及时完成年报审计工作。

3. 公司2022年审计报告及内部控制评价报告定稿后，公司董事会审计与风险委员会认真审核审计师提供的年报相关工作底稿，核查财务报表的可靠性及其相关内控的有效性，要求进一步核实关联交易与年初预计公告内容在范围和金额方面有无偏差，并形成书面意见，同意将经年审会计师正式审计的公司2022年审计报告及内部控制评价报告提交董事会审议。

#### （二）监督及评估外部审计机构工作情况

公司董事会审计与风险委员会对公司聘请的审计机构普华永道中天会计事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）执行 2022 年度财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督评价，认为普华永道中天为公司提供了较好的服务，其工作细致、认真，工作成果客观、公正，能够实事求是地发表相关审计意见。

#### （三）对公司内控制度建设的监督及评估工作指导情况

报告期内，公司董事会审计与风险委员会充分发挥专门委员会的作用，高度重视公司内部控制制度的有效性及执行力度，对于公司内部控制潜在风险及经营效率提出了相关优化、改进及提升的建议。

#### （四）协调沟通公司内外部单位工作情况

报告期内，公司董事会审计与风险委员会积极推进管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构进行充分有效的沟通，以求审计工作能高效、真实、准确地反映公司2022年度财务及内部控制表现。

### 三、总体评价

报告期内，公司董事会审计与风险委员会认真遵守《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《海南航空控股股份有限公司董事会审计与风险委员会实施细则》有关规定，勤勉尽责、恪尽职守，较好地履行了相关职责，在审核公司的财务信息、聘请外部审计机构、监督公司的内部审计、促进内审与外审的沟通和审查公司内控制度建设等方面发挥了重要作用，为董事会科学决策提供了保障，促进公司健康稳定发展。

2023年，董事会审计和风险委员会将继续围绕董事会年度重点工作，充分发挥审计与风险委员会的职能及专业优势，认真履行职责，为董事会科学决策贡献力量，积极维护公司的整体利益和全体股东的合法权益。

海南航空控股股份有限公司

审计与风险委员会委员：戴新民、张晓辉、丁拥政

二〇二三年四月二十日