

海南机场设施股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《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》等法律法规的要求，海南机场设施股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会对会计师事务所2023年度审计履职情况进行评估，具体情况如下：

一、会计师事务所机构信息

（一）机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

（二）成立日期：始创于1987年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013年11月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制

（三）组织形式：特殊普通合伙企业

（四）注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

（五）首席合伙人：石文先

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年9月11日召开的第十届董事会第六次会议、2023年9月27日召开2023年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构。

三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

中审众环按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》《企

业内部控制审计指引》和其他执业规范，结合公司2023年年度报告工作要求，审计了公司2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表、相关财务报表附注，以及2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性等。

在审计工作前，中审众环的项目负责人就2023年度审计服务内容、审计目标、整体审计计划、审计业务约定和独立性确认、管理层的责任、对舞弊风险的理解、公司治理、职责和实务、公司报告的透明度、企业会计准则更新、上市规则变化、企业内部控制基本规范、审计方案、审计策略、风险分析和审计范围、审计时间表、审计项目组等情况，与审计委员会作了充分的沟通。在审计工作期间，董事会审计委员会多次联系审计项目负责人，跟踪了解审计情况。

在现场审计期间，董事会审计委员会各委员认真履行了监督、核查职能，关注审计过程中发现的问题，于2024年1月16日以现场及电话方式与中审众环的审计项目负责人进行沟通，了解审计工作进展和会计师关注的问题，并对审计报告的提交时间进行了督促，提醒会计师事务所按约定时间做好公司年报审计工作，以保证年度审计和2023年年度报告信息披露工作按照预定的进度推进；于2024年3月19日与中审众环的审计项目负责人进行沟通，了解审计工作中的银行存款账户函证、银行借款函证、往来函证、存货盘点、投资性房地产估值等重点事项的进展情况，督促会计师事务所按预定时间做好公司年报审计工作。

在审计完成阶段，中审众环的项目负责人就审计准则下公司和审计师的责任、审计结果、经审计的财务数据、独立性问题、双方的工作表现等情况，与公司董事会审计委员会作了持续、充分的沟通，使得董事会审计委员会对公司经营情况、财务处理情况等方面有了更加深入的了解，确保了财务会计信息披露的真实、准确、完整，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

2024年4月17日，公司召开第十届董事会审计委员会第七次会议，审议通过公司2023年年度报表、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

四、公司董事会审计委员会对会计师事务所履职情况的评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上交所等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，在年报审计期间与中审众环进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为中审众环在年报审计过程中，能够坚持独立、客观、公正的原则，遵守职业操守、勤勉尽责地履行审计职责，重视了解公司及公司的经营环境，关注公司内部控制的建立健全和实施情况，也重视保持与董事会审计委员会的交流、沟通，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

海南机场设施股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月18日