

海南航空控股股份有限公司

2023 年董事会审计与风险委员会履职情况报告

2023年，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》《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》等有关规定，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勤勉尽责，认真履行相关职责。现将2023年度履职情况报告如下：

一、董事会审计与风险委员会基本情况

2023年，公司董事会审计与风险委员会由3名董事组成，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，分别为财务、法律领域的专业人士。审计与风险委员会人员组成、专业知识和经验等均符合监管要求和相关规定。

二、审计与风险委员会会议召开情况

2023年，审计与风险委员会共召开7次会议，会议召开情况如下：

（一）2023年1月30日，召开第十届董事会审计与风险委员会第二次会议，听取讨论公司2022年度财务业绩表现，审议《2022年年度业绩预告》。

（二）2023年4月19日，召开第十届董事会审计与风险委员会第三次会议，审议了《2022年年度报告及年报摘要》《2022年度内部控制评价报告》等议案，并同意将上述议案提交董事会审议。

（三）2023年4月27日，召开第十届董事会审计与风险委员会第四次会议，审议了《2023年第一季度报告》，并同意将上述议案提交董事会审议。

（四）2023年7月14日，召开第十届董事会审计与风险委员会第五次会议，审议了《2023年半年度业绩预告》。

（五）2023年8月29日，召开第十届董事会审计与风险委员会第六次会议，审议了《2023年半年度报告及报告摘要》《关于续聘会计师事务所的议案》等议案，并同意将上述议案提交董事会审议。

（六）2023年10月30日，召开第十届董事会审计与风险委员会第七次会议，审议了《2023年第三季度报告》并同意将上述议案提交董事会审议。

（七）2023年12月29日，召开第十届董事会审计与风险委员会第八次会议，听取讨论了公司2023年度财务审计及内控审计工作安排。

三、公司董事会审计与风险委员会相关工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

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师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）的独立性和专业性进行评估，未发现其不符合聘任条件的情况。委员会督促普华永道中天诚实守信、勤勉尽责，严格遵守业务规则和行业自律规范，严格执行内部控制制度，审慎发表专业意见。在2023年度财务报表审计工作及内控审计工作中，审计与风险委员会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。

（二）监督及评估内部审计工作

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。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

2023年，公司董事会审计与风险委员会认真审阅了公司的各项财务会计报告，并对财务会计报告的真实性、完整性和准确性提出意见。

在公司2023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。

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2023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。

在年度审计报告完成后，公司董事会审计与风险委员会针对年度审计报告审计结果进行了审阅及表决，并提交董事会审议。

（四）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

2023年，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的沟通，以求审计工作能高效、真实、准确地反映公司2023年度财务及内部控制表现。

四、总体评价

2023年，依据《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》《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》等有关规定，公司董事会审计与风险委员会在监督及评估外部审计机构、监督及评估内部审计、审阅公司的财务报告、监督及评估公司的内部控制、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等方面勤勉尽责、恪尽职守，较好地履行了相关职责，辅助董事会进行事前审计、专业审计，确保董事会对经营层的有效监督，不断优化公司治理结构、完善内部控制体系，促进公司健康稳定发展。

2024年，公司董事会审计与风险委员会将继续依照《公司章程》和董事会授权范围履行职责，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，为董事会科学决策贡献力量，助力公司经营管理水平不断提升，积极维护公司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

二〇二四年四月二十六日