

海南机场设施股份有限公司

董事会审计委员会 2024 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，2024 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”）审计委员会委员，现就审计委员会 2024 年度工作情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司于 2024 年 3 月 29 日召开第十届董事会第十次会议，审议并通过了《关于调整第十届董事会专门委员会部分委员的议案》。选举林光明先生为审计委员会委员，杨小滨先生不再担任审计委员会委员。调整后，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、林光明先生组成，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

2024 年度，董事会审计委员会共召开了六次会议，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：

2024 年 3 月 29 日，审计委员会召开第十届董事会审计委员会第六次会议，审议通过《关于子公司接受关联方担保并向其提供反担保暨关联交易的议案》《关于公司 2023 年资产减值准备财务核销的议案》。

2024 年 4 月 17 日，审计委员会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 年度财务决算报告》《公司 2024 年度财务预算报告》《公司 2023 年度利润分配预案》《公司 2023 年年度报告及摘要》《关于公司 2024 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》《2023 年度内部控制评价报告》《关于<审计委员会 2023 年度履职情况报

告>的议案》《关于 2023 年度计提信用及资产减值准备的议案》《会计师事务所的履职情况评估报告》《审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》。

2024 年 4 月 29 日，审计委员会召开第十届董事会审计委员会第八次会议，审议通过《公司 2024 年第一季度报告》。

2024 年 7 月 11 日，审计委员会召开第十届董事会审计委员会第九次会议，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》。

2024 年 8 月 21 日，审计委员会召开第十届董事会审计委员会第十次会议，审议通过《公司 2024 年半年度报告及摘要》。

2024 年 10 月 23 日，审计委员会召开第十届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过《公司 2024 年第三季度报告》。

三、审计委员会 2024 年度主要工作内容情况

（一）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 10 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 2023 年度审计收费为 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。

2024 年度，公司根据股东大会授权，按照市场原则确定 2024 年度审计费用并签署相关合同。经与中审众环协商，2024 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），与 2023 年度审计费用持平。

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。

（二）指导内部审计工作

报告期内，我们认真审阅了公司的 2023 年度内部审计工作总结和 2024 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。

（三）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。

（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

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

2024 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。

2025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、持续发展。

特此报告。

审计委员会成员：欧阳凌、唐跃军、林光明

2025年4月14日