

## 海南航空控股股份有限公司

### 关于 2020 年董事会审计与风险委员会履职情况报告

根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》《上市公司治理准则》《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，海南航空控股股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计与风险委员会就2020年度履职工作情况向董事会作如下报告：

#### 一、董事会审计与风险委员会会议召开情况

公司董事会审计与风险委员会由5名董事组成，其中独立董事3名，召集人由具有正高级会计师职称的独立董事张英女士担任。报告期内，公司董事会审计与风险委员会会议召开情况如下：

1. 2020年1月20日，召开董事会审计与风险委员会，听取讨论了公司2019年度财务业绩表现，以及2019年年度业绩预告。

2. 2020年4月27日，召开董事会审计与风险委员会，审议了《2019年年度报告及年报摘要》《关于续聘会计师事务所及支付报酬的报告》《关于与关联方签订日常生产性关联交易协议的报告》《关于提请股东大会批准公司与关联方2020年互保额度的报告》《2019年度内部控制评价报告》《关于变更会计政策的报告》《关于计提资产减值准备及核销坏账的报告》《2020年第一季度报告》等相关议案，并同意将上述议案提交董事会审议。

3. 2020年8月28日，召开董事会审计与风险委员会，审议了2020年半年度报告，并同意将公司2020年半年度报告提交董事会审议。

4. 2020年10月29日，召开董事会审计与风险委员会，审议了2020年第三季度报告，并同意将公司2020年第三季度报告提交董事会审议。

#### 二、公司董事会审计与风险委员会相关工作履职情况

### 1. 2020年年报审计工作中的履职情况

(1)在公司2020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规程的规定,在年审会计师进场审计之前,对公司2020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。

(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,认真审核审计工作流程;多次调阅2020年度审计材料,审核公司内控制度的执行情况;要求审计师对公司进行全面评估审计,在2020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;根据审计结果对公司的持续经营提出了专业意见和建议。其后多次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2020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,并形成书面意见,同意将经年审会计师正式审计的公司2020年审计报告及内部控制评价报告提交董事会审议。

### 2. 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师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“普华永道中天”)执行2020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,能够实事求是的发表相关审计意见,并建议公司董事会续聘普华永道中天为公司2021年度财务报表及内部控制的审计机构。

### 3. 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,督促公司根据中国证券监督管理委员会海南监管局提出的有关上市公司进行资金占用和违规担保自查整改工作的要求进行全面自查。经自查发现公司存在股东及关联方非经营性资金占用、未披

露担保、需关注的资产等事项。发现上述情况后，我们要求公司采取有效整改措施，加强公司内部控制，不断完善并落实公司内部控制体系的建设，严格遵守相关法规，保证公司健康、持续发展，维护广大股东特别是中小股东的利益，并对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。。

#### 4. 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2020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董事会审计委员会运作指引》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。

海南航空控股股份有限公司

审计与风险委员会委员：张英、徐经长、林泽明、徐军、刘位精

二〇二一年四月二十九日