

海南海汽运输集团股份有限公司

董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告

根据《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》《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，作为海南海汽运输集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会委员，我们本着勤勉尽责的原则，认真履行工作职责，现将 2022 年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，召集人由具有专业会计资格的独立董事段华友先生担任。审计委员会全体委员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和经验，符合相关法律法规的规定。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2022 年度，董事会审计委员会共召开 10 次会议，共审议议案 31 项。相关议案提交董事会审议通过，具体情况如下：

会议届次	召开时间	会议议案
第三届董事会审计委员会第二十次会议	2022 年 1 月 6 日	关于办理银行贷款的议案
第三届董事会审计委员会第二十一次会议	2022 年 3 月 17 日	1. 关于审议公司 2021 年度审计报告的议案 2. 关于审议公司 2021 年度财务决算报告的议案 3. 关于审议公司 2022 年度财务预算草案的议案 4. 关于审议公司 2021 年度利润分配

		<p>预案的议案</p> <p>5. 关于审议公司 2021 年年度报告全文及摘要的议案</p> <p>6. 关于审议公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案</p> <p>7. 关于审议公司董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告的议案</p> <p>8. 关于审议公司 2021 年度内部控制审计报告的议案</p> <p>9. 关于审议公司 2021 年度内部控制评价报告的议案</p> <p>10. 关于审议公司日常关联交易预案的议案</p>
第三届董事会审计委员会第二十二次会议	2022 年 4 月 20 日	关于审议公司 2021 年第一季度报告的议案
第三届董事会审计委员会第二十三次会议	2022 年 5 月 10 日	<p>1. 关于控股子公司海南旅投信息技术有限公司增资扩股暨关联交易的议案</p> <p>2. 关于制定《海南海汽运输集团股份有限公司董事会授权经理层管理办法》的议案</p> <p>3. 关于制定《海南海汽运输集团股份有限公司职业经理人薪酬与绩效管理办法》的议案</p>
第四届董事会审计委员会第一次会议	2022 年 6 月 24 日	关于制定《违规经营投资责任追究实施办法》的议案
第四届董事会审计委员会第二次会议	2022 年 7 月 12 日	<p>1. 关于审议公司增加 3 亿元银行贷款计划的议案</p> <p>2. 关于制定《海南海汽运输集团股份有限公司内部控制管理办法》的议案</p>
第四届董事会审计委员会第三次会议	2022 年 8 月 16 日	<p>1. 关于审议公司 2022 年半年度报告全文及摘要的议案</p> <p>2. 关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案</p> <p>3. 关于制定《海南海汽运输集团股份</p>

		有限公司信息披露事务管理办法》的议案 4. 关于制定《海南海汽运输集团股份有限公司重大信息内部报告管理办法》的议案
第四届董事会审计委员会第四次会议	2022 年 10 月 20 日	1. 关于公司 2022 年第三季度报告的议案 2. 关于制定《海南海汽运输集团股份有限公司跟投管理办法》的议案 3. 关于制定《海南海汽运输集团股份有限公司全面风险管理和内部控制体系建设方案》的议案 4. 关于修订《海南海汽运输集团股份有限公司“三重一大”决策制度实施办法》的议案 5. 关于修订《海南海汽运输集团股份有限公司内部控制缺陷认定标准》的议案
第四届董事会审计委员会第五次会议	2022 年 11 月 24 日	1. 关于新增关联交易及确认公司及子公司关联交易的议案 2. 关于关联方终止海南旅投信息技术有限公司增资扩股暨关联交易的议案
第四届董事会审计委员会第六次会议	2022 年 12 月 2 日	1. 关于政府有偿收回公司海口汽车南站土地及地上资产的议案 2. 关于修订《海南海汽运输集团股份有限公司章程》及相关附件的议案

三、董事会审计委员会 2022 年度重点工作情况

（一）监督年度审计工作情况

1、与公司年报审计机构进行审前沟通，确定公司年度审计工作计划；

2、审阅公司编制的未经审计的财务会计报表，认为财务报表按照《企业会计准则》的要求编制，未发现其中存在重大错误和疏漏；

3、多次与年报审计机构就审计进展情况进行沟通，督促会计师事务所按照计划进度开展审计工作；

4、审议通过审定的财务会计报表，并同意将其提交公司董事会审议。

我们认为公司财务报告是真实、完整、准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（二）监督及评估外部审计机构工作

根据中国证监会《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》等有关规定，我们与大华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司2021年度审计报告的审计范围、审计计划、审计方法进行了充分的讨论与沟通，并在审计期间对审计重点工作进行全程评估与监督，认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）在对公司2021年财务报表审计及内部控制审计过程中，认真尽责，保持了应有的独立性，以公允、客观的态度进行独立审计，较好地完成了年度审计工作。公司经审计的2021年财务报告如实反映了公司的财务状况和经营成果，符合会计准则的相关规定，财务数据准确，不存在重大遗漏。

2022年8月，审计委员会审议了《关于续聘公司2022年度审计机构的议案》，认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计资格，具备为公司提供财务报告和内部控制审计服务能力，同意继续聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2022年度审计机构，负责公司2022年度财务报告、内部控制的审计工作，并同

意将该议案提交公司董事会审议。

（三）评估内部控制的有效性

董事会审计委员会审阅了公司的内部审计工作计划，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，认为公司2021年度审计工作能够结合自身业务特点和管理需要，紧密围绕公司生产经营管理及重点环节，较好地发挥了内部审计监督作用。

同时，董事会审计委员会在2022年继续指导公司内部开展内控制度执行情况自查、自评。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司对报告期内的内控工作形成了《内部控制评价报告》，会计师对此出具了标准无保留意见，公司内部控制相关工作持续保持规范化。另为进一步健全内部控制制度建设，审计委员会审议了修订《公司章程》《董事会议事规则》《内部控制缺陷认定标准》和制定了《内部控制管理办法》《信息披露事务管理办法》等12项制度，同意将报告和该12项制度提交公司董事会审议。

（四）指导内部审计

2022年度，委员会积极推进公司开展财务收支、预算执行审计并实施重大项目跟踪审计工作，同时继续监督审查公司的离任审计制度及经济责任审计工作。在各项审计过程中，公司能够做到积极配合审计单位，协调各相关部门、单位如实提供资料，确保数据真实完整，同时还陪同审计人员到各部门或下基层访谈、查阅资料文件，较好地完成了审计配合工作。

（五）对公司关联交易事项的审核

报告期内，审计委员会对公司与关联方发生的日常经营关联交易进行了审查，认为公司与关联方之间 2022 年度日常关联交易为正常业务所需，遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格按照市场公允价格结算，不存在损害公司及中小股东利益的行为，没有影响公司的独立性。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会遵照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，依托自身专业水平和工作经验，围绕公司定期报告及内部控制规范实施等重点领域，勤勉尽责地履行了审计委员会的职责，推动公司整体规范治理水平的不断提升，促进公司治理和内部控制的完善。

2023 年，公司董事会审计委员会将一如既往地忠实履职、勤勉尽职，认真履行公司赋予的各项职责，密切关注公司的内外部审计工作，充分发挥审计委员会的审查监督职能，为公司内外部的各项审计工作起到良好的指导作用，更好地促进公司健康、规范发展。

海南海汽运输集团股份有限公司

董事会审计委员会

2023 年 4 月 6 日