

# 海南机场设施股份有限公司

## 关于会计师事务所 2025 年度审计履职情况的评估报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《关于上市公司做好选聘会计师事务所工作的提醒》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”）对会计师事务所2025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：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
- （二）成立日期：1988年12月
- （三）组织形式：特殊普通合伙企业
- （四）注册地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域。
- （五）首席合伙人：邱靖之

### 二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于2025年8月5日召开第十届董事会第三十一次会议、2025年8月21日召开2025年第二次临时股东会，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，同意聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）为公司2025年度财务审计机构和内部控制审计机构。

### 三、2025年度审计会计师事务所履职情况

天职国际按照《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2025年年度报告工作要求，审计了公司2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及公司资产负债表，2025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2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性等。

在执行审计工作的过程中，天职国际运用职业判断，并保持职业怀疑，与公

司管理层、治理层就审计工作范围、时间计划、人员安排、审计实施程序、重要性水平、关键审计事项、风险评估和总体审计结论等事项进行沟通。经审计，天职国际认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了2025年12月31日合并及公司的财务状况、2025年度合并及公司的经营成果和现金流量。公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。天职国际出具了标准无保留意见的审计报告。

#### **四、公司对会计师事务所履职情况的评估**

公司已对天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为天职国际在提供2025年度审计服务工作中，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，也重视保持与公司管理层、董事会审计委员会及独立董事的交流、沟通，在对公司提供审计服务的过程中，遵循独立、客观、公正的执业原则，本着严谨求实、独立客观的工作态度，勤勉尽责地履行了审计职责，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

2026年4月21日