

# 黄山旅游发展股份有限公司

## 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》、《上市公司独立董事管理办法》、《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》及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，黄山旅游发展股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会在 2023 年度勤勉尽责，认真履职。现将公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会由 3 位独立董事组成，成员分别为高舜礼先生、吴吉林先生、丁重阳先生。

### 二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了五次会议：

1、2023 年 2 月 17 日，董事会审计委员会召开第八届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了《公司 2022 年度报告工作实施方案》、《会计师事务所 2022 年度审计工作计划》和《公司内部审计部门 2022 年度履职情况报告》。

2、2023 年 4 月 4 日，董事会审计委员会召开第八届董事会审计委员会第九次会议，审议通过了《公司 2022 年年度报告及其摘要》、《公司 2022 年度财务决算报告》、《公司 2022 年年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《公司 2022 年度内部控制评价报告》和《公司 2022 年度内部控制审计报告》。

3、2023 年 4 月 18 日，董事会审计委员会召开第八届董事会审计委员会第十次会议，审议通过了《公司 2023 年第一季度报告》。

4、2023 年 8 月 15 日，董事会审计委员会召开第八届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了《公司 2023 年半年度报告及其摘要》和《公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。

5、2023 年 10 月 17 日，董事会审计委员会召开第八届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》。

### **三、董事会审计委员会相关工作履职情况**

#### **(一) 2022 年年报审计工作中的履职情况**

报告期内，在公司 2022 年年报审计工作中，董事会审计委员会充分履行监督职能，在事前、事中、事后与公司聘请的年度审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）就审计工作进行充分沟通，同时积极协调管理层、内部审计部门及相关部门积极配合外部审计工作，保障了年报审计工作顺利进行，并对审计报告进行了认真审核。董事会审计委员会认为：公司 2022 年年度报告的审计工作符合公司的审计安排，编制符合企业会计准则和相关规定要求，内容和格式符合中国证监会及上海证券交易所的各项规定，所包含的信息能够从各方面真实地反映出公司 2022 年度的经营成果和财务状况等事项。

#### **(二) 监督及评估外部审计机构工作情况**

报告期内，董事会审计委员会对容诚执行 2022 年度财务报告审计工作情况进行了监督评价，在为公司提供审计服务过程中，容诚严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，尽职尽责地完成了与公司约定的各项审计任务，其工作成果客观公正，能够实事求是的发表相关审计意见。董事会审计委员会认真审核了容诚的执业资质相关证明文件、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信状况。通过直接接触以及调查评估，董事会审计委员会对容诚的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等表示认可，并建议公司董事会续聘容诚为公司 2023 年度审计机构。

#### **(三) 对公司内部审计工作的监督指导情况**

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司内部审计部门编制的 2023 年度内部审计计划，并督促其严格按照审计计划执行，同时对公司 2023 年度募集资金使用情况认真核查，及时对内部审计出现的问题提出了指导性意见，提高了内部审计的工作成效，有效防范经营风险。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计部门在内部审计工作中存在重大差错和重大问题。

#### **(四) 审核公司的财务信息及其披露**

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司各阶段财务报告，认为公司财务报告是按照《企业会计准则》的规定编制，所包含的信息能够从各方面真实地

反映出公司各阶段的经营成果和财务状况等事项。

#### **（五）评估内部控制的有效性**

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司建立了一套较为完整且持续有效运行的内控体系。报告期内，公司内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，对经营管理活动中各个环节进行了有效控制，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司发展战略的稳步实施，保障了公司及全体股东的利益。公司内部控制不存在重大缺陷。董事会审计委员会认为：公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。

#### **四、总体评价**

报告期内，董事会审计委员会依据《上市公司治理准则》、《上市公司独立董事管理办法》、《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》及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了董事会审计委员会的相应职责。

黄山旅游发展股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月19日