

大连圣亚旅游控股股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职报告

2023年，公司董事会审计委员会根据《股票上市规则》、《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，现将公司董事会审计委员会2023年度（以下简称“报告期”）履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会由楼丹、李双燕、师兆熙、杨子平、褚小斌组成，其中楼丹、李双燕、师兆熙为独立董事，主任委员由会计专业人士楼丹担任。

二、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5次会议，具体情况如下：

序号	召开时间	会议届次	审议议案
1	2023 年 4 月 24 日	第八届董事会审计委员会第九次会议	《公司 2022 年度董事会审计委员会履职报告》
			《公司 2022 年年度报告及摘要》
			《公司 2023 年第一季度报告》
			《公司 2022 年年度利润分配方案》
			《公司 2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算报告》
			《公司 2022 年度内部审计工作报告及 2023 年度内部审计工作计划》
			《公司 2023 年第一季度内部审计工作报告》
			《公司 2022 年度内部控制评价报告》
			《关于计提资产减值准备及预计负债的议案》
			《关于公司及控股子公司 2022 年度日常关联交易确认及 2023 年度日常关联交易预计的议案》
《关于会计政策变更的议案》			
2	2023 年 8 月 25 日	第八届董事会审计委员会第十次会议	《公司 2023 年半年度报告及摘要》
			《公司 2023 年半年度内部审计工作报告》
3	2023 年 9 月 21 日	第八届董事会审计委员会第	《关于豁免审计委员会会议通知时限的议案》
			《公司 2023 年-2024 年年审会计师事务所选聘项目

序号	召开时间	会议届次	审议案
		十一次会议	招标文件》
4	2023年10月25日	第八届董事会 审计委员会第 十二次会议	《关于豁免审计委员会会议通知时限的议案》
			《公司2023年第三季度报告》
			《公司2023年第三季度内部审计工作报告》
			《关于续聘公司2023年度年审会计师事务所的议案》
5	2023年12月28日	第八届董事会 审计委员会第 十三次会议	《关于豁免审计委员会会议通知时限的议案》
			《关于修订<内部审计制度>的议案》
			《关于制定<会计师事务所选聘办法>的议案》

三、审计委员会2023年度主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作情况

1. 续聘外部审计机构工作情况

报告期内，我们根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的规定履行了审议选聘文件、监督选聘过程的职责，并召开会议审议通过了《关于续聘公司2023年度年审会计师事务所的议案》。我们通过了解和审查，认为立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供年审财务审计和内部控制审计服务的经验与能力，具备独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况良好，同意聘任立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

2. 监督及评估外部审计机构审计工作情况

报告期内，我们对立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行了监督和评价，并出具了2023年度履行监督职责情况的报告，认为其在财务报告审计和内部控制审计过程中能够遵循独立、公正、客观的执业准则，较好地履行了审计机构的责任与义务，出具的审计报告能够反映公司的实际情况。

（二）监督及评估内部审计工作情况

报告期内，我们督促修改了公司《内部审计制度》；认真审阅了公司内部审计工作计划，督促公司审计部执行审计工作计划；审阅了公司审计部出具的内部审计工作报告，未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）评估内部控制的有效性工作情况

报告期内，我们认真审阅了公司内部控制自我评价报告及外部审计机构出具的内部控制审计报告，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

（四）审阅公司财务信息工作情况

报告期内，我们认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，能够准确、客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

（五）审核公司关联交易事项

报告期内，我们认真审阅了公司与关联方发生的日常关联交易，认为公司与关联方之间2022年度日常关联交易确认及2023年度日常关联交易预计事项均为公司及控股子公司正常生产经营所需，交易以市场价格为基础协商定价，定价公允，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。

四、总体评价

2023年，董事会审计委员会按照《股票上市规则》、《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定履行职责，发挥审查、监督作用，保障公司审计工作顺利进行，推动公司内控制度的持续优化，切实维护公司及股东权益。

2024年，公司董事会审计委员会将继续严格依照相关规定，恪尽职守，勤勉尽责，利用自身专业优势充分发挥审计委员会的监督职能，切实履行监督职责，强化风险管理意识，完善公司运作机制，推动公司治理水平不断提升。

大连圣亚旅游控股股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月22日