

---

# 大连圣亚旅游控股股份有限公司

## 2019 年度董事会审计委员会履职报告

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》和《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》的有关规定，2019年度，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，现对公司董事会审计委员会一年来的履职情况汇报如下：

### 一、董事会审计委员会沟通及审阅事项履职情况。

根据《公司章程》、《上市公司治理准则》、《上市规则》及《上市公司关联交易实施指引》的相关规定，2019 年度董事会审计委员会共有 2 次沟通及审阅事项，具体如下：

2019年4月，董事会审计委员会就2018年年报初步审计结果与大华会计师事务所进行沟通。沟通中，董事会审计委员会对2018年年报初步审计的结果与事务所、公司管理层进行沟通。

2019 年 4 月，董事会审计委员会对《关于公司续聘 2019 年度审计机构和内控审计机构的议案》及《关于会计政策及会计估计变更的议案》进行审阅并发表意见。

### 二、审计委员会2019年度主要工作内容

#### 1. 监督及评估外部审计机构工作

报告期内，公司董事会审计委员会对公司聘请的审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）执行年度财务报表审计工作情况进行了监督评价，我们认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）能够满足公司 2019年度财务审计和公司内控制度建设审计工作的要求。该所在历年担任公司年度财务报表审计和内控审计工作期间，勤勉尽责，独立性强，专业水准和人员素质较高，按计划圆满完成了对本公司的各项审计任务。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司年度财务审计报告和内控审计报告，公正、客观、真实准确地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果和现金流动情况，因此我们同意续聘大华会计师事务所作为公司2019年度审计机构和内控审计机构。

#### 2. 审阅公司财务报告工作

---

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司2018年年度报告及2019年度第一季度报告、半年度报告、第三季度报告，我们认为公司相关财务报告真实、准确，完整，相关报告的编制过程严格按照上海证券交易所的相关规定进行，相关数据如实的反映了公司经营情况和财务状况，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

### 3. 评估内部控制的有效性工作

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅公司《2018年度内部控制自我评价报告》和《2018年度内控审计报告》，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和相关内控制度，同时在日常经营管理中能够严格的落实、执行。公司股东大会、董事会、监事会、管理层均能规范运作，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求，切实保障了公司和广大股东的合法权益。

### 4. 审议公司会计政策及会计估计变更事宜

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了《关于会计政策及会计估计变更的议案》，公司根据财政部于2017年陆续修订并发布的《企业会计准则》相关规定和要求，对公司财务报表格式进行相应变更，并结合目前公司动物的生存年限、健康状况及繁育情况，重新核定生物资产的折旧年限。本次会计政策及会计估计的变更不会对公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生重大影响，符合相关法律法规的要求，能更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东的利益的情形。

### 5. 日常沟通与协调工作

2019年4月，董事会审计委员会与大华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司2018年度财务报告的审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了沟通，并进一步对2018年度审计过程中的重大事项进行书面沟通与协调。

2019年4月，董事会审计委员会就公司2018年年度报告的初步审计结果进行了审阅，并就有关事宜分别与会计师事务所和公司管理层进行了沟通与协调。

董事会审计委员会在日常工作中通过有效的沟通和协调，充分发挥各自专业优势，有效的促进公司规范运作，充分发挥了董事会专门委员会的作用。

## 三、总体评价

---

2019年，董事会审计委员会认真遵守《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司董事会审计委员会工作细则》及《董事会审计委员会年报工作规程》等相关规定，勤勉尽责、恪尽职守、切实有效的监督上市公司的外部审计工作，促进公司健全内部审计及内部控制制度建设，认真履行董事会审计委员会的各项职责。

2020年，董事会审计委员会将一如既往的认真落实各项职责，密切关注资本市场动态和公司发展情况，不断督促公司健全和完善内控制度建设，维护公司与全体股东的共同利益，充分发挥董事会审计委员会在公司发展壮大过程中的重要作用。

大连圣亚旅游控股股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二〇年四月二十四日