

# 大连圣亚旅游控股股份有限公司

## 2025 年度董事会审计委员会履职报告

2025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2025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

公司第九届董事会审计委员会由楼丹、师兆熙、曾国军、陈琛组成，其中楼丹、师兆熙、曾国军为独立董事，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6次会议，具体情况如下：

序号	召开时间	会议届次	审议议案
1	2025 年 1 月 16 日	第九届董事会审计委员会第四次会议	《公司 2024 年度内部审计工作报告》
			《公司 2025 年度内部审计工作计划》
2	2025 年 4 月 22 日	第九届董事会审计委员会第五次会议	《公司 2024 年度董事会审计委员会履职报告》
			《公司 2024 年年度报告及摘要》
			《公司 2025 年第一季度报告》
			《公司 2024 年年度利润分配方案》
			《公司 2025 年第一季度内部审计工作报告》
			《公司 2024 年度内部控制评价报告》
			《公司董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告》
			《公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》
			《关于公司及控股子公司 2024 年度日常关联交易确认及 2025 年度日常关联交易预计的议案》
《关于会计政策变更的议案》			
3	2025 年 7 月 25 日	第九届董事会审计委员会第六次会议	《关于豁免审计委员会会议通知时限的议案》
			《关于拟签署<战略合作协议>暨关联交易的预案》
			《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》

序号	召开时间	会议届次	审议议案
			《关于公司2025年度向特定对象发行A股股票方案的议案》
			《关于公司2025年度向特定对象发行A股股票预案的议案》
			《关于公司2025年度向特定对象发行A股股票方案论证分析报告的议案》
			《关于公司2025年度向特定对象发行A股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》
			《关于公司2025年度向特定对象发行A股股票摊薄即期回报、填补即期回报措施及相关主体承诺的议案》
			《关于无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》
			《关于本次向特定对象发行股票涉及关联交易的议案》
			《关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》
			《关于公司未来三年（2025-2027年）股东回报规划的议案》
			《关于拟签署<借款协议>等协议暨关联交易的议案》
			《关于日常关联交易预计的议案》
4	2025年8月18日	第九届董事会审计委员会第七次会议	《公司2025年半年度报告及摘要》
			《公司2025年半年度内部审计工作报告》
			《公司2025年半年度重要事项检查报告》
			《关于续聘公司2025年度年审会计师事务所的议案》
			《关于修订、制定公司部分管理制度的议案》
5	2025年10月11日	第九届董事会审计委员会第八次会议	《关于豁免审计委员会会议通知时限的议案》
			《关于调整公司2025年度向特定对象发行A股股票方案的议案》
			《关于公司2025年度向特定对象发行A股股票预案（修订稿）的议案》
			《关于公司2025年度向特定对象发行A股股票方案论证分析报告（修订稿）的议案》
			《关于公司2025年度向特定对象发行A股股票募集

序号	召开时间	会议届次	审议议案
			资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》
			《关于2025年度向特定对象发行A股股票摊薄即期回报、填补回报措施及相关主体承诺（修订稿）的议案》
6	2025年10月28日	第九届董事会 审计委员会第 九次会议	《公司2025年第三季度报告》
			《公司2025年第三季度内部审计工作报告》

### 三、审计委员会2025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，我们召开会议审议通过了《关于续聘公司2025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2025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2025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，确保公司内部审计工作有效落实，为公司持续有序和规范运作发挥积极作用；审阅了公司审计部出具的内部审计工作报告、重要事项检查报告，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各项交易，包括日常关联交易，认为公司与关联方之间的交易事项符合公司业务实际，交易遵循了公开、公平、公正的原则，日常关联交易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。关联交易审议程序符合《公司法》《股票上市规则》等有关规定。

#### **（六）审核公司向特定对象发行股票事项**

报告期内，公司启动向特定对象发行A股股票事项，我们认真审阅了公司2025年度向特定对象发行A股股票方案、预案等相关文件，认为公司符合上市公司向特定对象发行股票的各项要求，具备发行条件；公司本次发行的方案合理、切实可行，有利于提升公司竞争力，保障公司的可持续发展，不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情形；公司本次向特定对象发行股票相关文件的编制和审议程序符合《公司法》《公司章程》等有关规定。

### **四、总体评价**

报告期内，董事会审计委员会按照《股票上市规则》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，恪尽职守，较好地履行了董事会审计委员会的各项职责，发挥了指导、协调、监督作用。2026年，公司董事会审计委员会将继续严格依照相关规定，规范履职，充分发挥监督职能和专业能力，促进公司规范运作，维护公司和全体股东的合法权益。

大连圣亚旅游控股股份有限公司

董事会

2026年4月9日