

# 长白山旅游股份有限公司

## 2022 年董事会审计与风险控制委员会

### 工作报告

2022 年度，长白山旅游股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计与风险控制委员会本着勤勉尽责的原则，根据中国证监会《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《董事会审计与风险控制委员会工作细则》等相关规定，认真履行了审计监督和指导的职责，现对公司董事会审计与风险控制委员会一年来的履职情况汇报如下：

#### 一、董事会审计与风险控制委员会基本情况

第四届董事会审计委员会由独立董事张超（召集人）、独立董事王芳、董事李洪刚 3 名成员组成，委员会成员具有会计和财务管理相关专业经验，负责主持委员会工作，审计与风险控制委员会全部委员均具有能够胜任审计与风险控制委员会工作职责的专业知识和商业经验。其中召集人张超拥有中级会计师、中级审计师资格、CMA（美国注册管理会计师）。委员会的成员组成符合《董事会审计委员会工作细则》的规定。

#### 二、审计与风险控制委员会召开会议情况

报告期内，审计与风险控制委员会共召开 4 次会议，全体委员均亲自出席会议，并严格按照相关法律法规的规定，认真履行审计监督职责。会议召开及审议议案情况如下：

时间	会议名称	议案
2022.03.18	第三届董事会审计与风险控制委员会第二十三次会议	议案一：关于审议《长白山旅游股份有限公司 2021 年董事会审计委员会工作报告》的议案 议案二：关于审议《长白山旅游股份有限公司 2021 年年度报告》全文及摘要的议案 议案三：关于审议《长白山旅游股份有限公司 2021 年财务决算报告》的议案 议案四：关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年财务预算方案及经营投资计划》的议案 议案五：长白山旅游股份有限公司关于 2021 年度利润分配方案的议案 议案六：关于审议《长白山旅游股份有限公司 2021 年内部控制评价报告》的议案 议案七：关于审议《长白山旅游股份有限公司 2022 年预计关联交易》的议案 议案八：长白山旅游股份有限公司关于续聘信永中和会计师事务所的议案
2022.04.21	第三届董事会审计与风险控制委员会第二十四次会议	关于审议长白山旅游股份有限公司 2022 年一季度报告的议案
2022.08.18	第四届董事会审计与风险控制委员会第一次会议	关于审议长白山旅游股份有限公司 2022 年半年度报告的议案
2022.10.21	第三届董事会审计与风险控制委员会第二次会议	关于审议长白山旅游股份有限公司 2022 年三季度报告的议案

### 三、董事会审计与风险控制委员会 2022 年度主要工作

报告期内，公司董事会审计与风险控制委员会根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司审计与风险控制委员会议事规则》等有关规定，切实履行了对公司定期报告的审阅工作，并对定期报告的编制提出了专业的意见和建议，并认为公司财务报告真实、完整、准确地反映了公司的财务状况和经营情况，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

### **1. 审阅 2021 年年度报告**

报告期内，公司审计委员会认真审阅了公司年度报告。信永中和会计师事务所对公司 2021 年度财务报表进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。审计委员会认为公司财务报告的编制、审核、披露程序符合法律法规及公司相关规章制度的要求，真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### **2. 评估内部控制的有效性**

报告期内，公司严格执行《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及内部管理制度等法律法规，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。审计委员会与公司内审部保持良好

的沟通，及时了解公司内部控制评价工作的进展情况，督促指导公司完成内部控制评价工作，公司内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范的要求。

### **3. 监督及评估外部审计机构**

公司连续多年聘用信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）为审计单位，信永中和具有从事证券业务相关审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在为公司提供审计服务的工作中，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，其出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。考虑到审计工作的持续和完整，审计委员会向董事会提议

2022 年度续聘信永中和为公司审计机构。

### **4. 协调外部审计工作**

报告期内，公司审计委员会全程参与公司年度报告及内部控制审计工作，在外部审计机构进场前，认真听取、审阅了审计师对公司年报审计的工作计划，提出了 2022 年度审计工作的具体意见和要求；在审计过程中，进行了督导，并与公司经营层、外部审计机构进行了充分有效的沟通，对审计工作中发现的问题认真分析、讨论，着力提高审计效率，优化审计流程，确保审计工作顺利开展。

## 5. 审核关联交易

报告期内，公司董事会审计与风险控制委员会根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》《公司章程》及《公司关联交易管理制度》等相关规定，严格按照要求进行关联交易预计及披露，关联交易符合公司经营发展需要，有利于公司充分利用目标公司拥有的资源和优势为上市公司提供资源融合，符合公司长期发展需要和全体股东的长远利益。关联交易严格按照有关法律程序进行，交易遵循自愿、公平合理、协商一致的原则，不存在损害上市公司及中小股东利益的情形，不会对公司独立性产生影响。

## 四、总体评价

报告期内，本着对公司及全体股东负责的宗旨，认真履行了委员会的各项职责，充分发挥监督、审查作用，切实履行审计委员会的职责和义务，有效监督公司的各项审计工作。2023年审计委员会将继续发挥专家职能及监督作用，密切关注公司定期报告、外部审计、内部审计、关联交易等事项，切实维护公司和投资者的合法权益，促进公司治理水平提升。

朱洪山、王岩、张超、李洪刚

长白山旅游股份有限公司

审计与风险控制委员会