

## 西安曲江文化旅游股份有限公司 董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

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》及《西安曲江文化旅游股份有限公司董事会审计委员会实施细则》等相关规定，西安曲江文化旅游股份有限公司（以下简称：公司）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的态度，在 2023 年度认真审慎履行职责，现将公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，独立董事委员占审计委员会成员总数的 1/2 以上。审计委员会全部成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识，主任委员具备会计相关的专业经验，能够胜任审计委员会的工作。

公司第九届董事会审计委员会由独立董事汪方军先生、独立董事强力先生及董事臧博先生组成，汪方军先生担任主任委员。

公司于 2024 年 3 月 20 日召开 2024 年第一次临时股东大会及第十届董事会第一次会议，选举产生新一届董事会及新一届专门委员会成员。第十届审计委员会由独立董事王锋革先生、孙栋先生及董事谢晓宁女士组成，王锋革先生担任主任委员。

### 二、2023 年度审计委员会履职情况

#### （一）履行 2022 年年报审计监督职责

在公司 2022 年度财务报告的审计过程中，我们严格按照《审计委员会年报工作规程》的要求充分发挥审计和监督作用，具体开展了以下工作：

（1）2023 年 2 月 10 日，我们就公司 2022 年年报审计工作与审计机构沟通，就 2022 年度财务报告审计工作基本情况、审计范围、审计

计划及审计方法进行了讨论。

(2) 2023 年 4 月 21 日，在会计师出具初审意见后，我们就公司 2022 年年报审计工作与审计机构再次进行沟通，就审计结果及其他事项进行了讨论。

(3) 在公司 2022 年年报审计期间，我们通过电话、电子邮件等方式了解审计进展情况，并督促审计机构按照年报工作安排及时提交审计报告。

#### (二) 指导内部审计工作

2023 年度，我们认真审阅了公司的内部审计工作计划，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并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，防范经营风险。

#### (三) 审核公司的财务报告工作

2023 年度，我们认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务会计报表依据公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财务部发布的有关规定的要求，公司财务报告真实、完整和准确，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

#### (四) 审查公司内控制度

公司按照《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制度。公司能严格执行各项法律法规、《公司章程》以及内部管理制度，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。

#### (五) 聘请公司 2023 年度审计机构

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）具备执行证券、期货相关业务的资格，建立了较为完备的质量控制体系，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，最近三年无因执业行为受到刑事处罚。具有



较强的投资者保护能力，亦不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。同意续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年，并提交董事会审议。

#### （六）审核公司关联交易事项并出具意见

2023 年度，我们对公司关联交易的议案进行了认真审议并出具相关意见，认为公司发生的日常关联交易、关于出租房产的关联交易，符合公司业务特点及相关法律法规的规定，交易行为在公平原则下合理进行，符合公司主业发展方向，避免同业竞争，不存在损害公司和中小股东利益的情况。

公司 2023 年度认定的关联方符合《上海证券交易所股票上市规则》的关联关系情形。

## 二、2023 年度审计委员会会议召开情况

2023 年度，董事会审计委员会共召开 5 次会议，具体情况如下：

1、2023 年 4 月 24 日，第九届董事会审计委员会召开第十一次会议，审议通过了《公司 2022 年度财务会计报告》《公司日常关联交易的议案》《2022 年度内部控制评价报告》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于 2022 年度募集资金存放于实际使用专项报告》。

2、2023 年 4 月 27 日，第九届董事会审计委员会召开第十二次会议，审议通过了《公司 2023 年第一季度报告》。

3、2023 年 8 月 16 日，第九届董事会审计委员会召开第十三次会议，审议通过了《公司 2023 年半年度报告及摘要》。

4、2023 年 10 月 27 日，第九届董事会审计委员会召开第十四次会议，审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》。

5、2023 年 12 月 8 日，第九届董事会审计委员会召开第十五次会议，审议通过了《公司关于出租房产暨关联交易的议案》。

### 三、2023 年年报编制中的履职情况

审计委员会与会计所相关负责人进行了沟通，确定了公司 2023 年度财务报告和内部控制审计总体计划。在审计过程中，与年审会计师就公司审计报告中关键审计事项等审计过程中的重要事项进行沟通，并书面督促其按时提交审计报告，确保公司年报按预约时间完成。

在会计师出具初审意见后，审计委员会就公司 2023 年年报审计工作再次与审计机构进行沟通，就审计结果及其他事项进行了讨论。

### 四、履职情况评价

报告期内，审计委员会按照上海证券交易所《上市公司自律监管指引》和《公司董事会审计委员会实施细则》的相关规定，恪尽职守、勤勉工作，忠实履行了委员会职责。

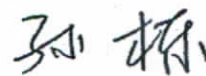
2024 年，审计委员会将继续按照法律法规和公司制度的要求勤勉履职，提升工作的有效性和专业性，严格审核公司财务信息及披露，加强内部审计的指导和对外部审计的监督评估，推动公司内部控制体系的完善，维护公司利益和全体股东的合法权益。

审计委员会委员签字：

王锋革

谢晓宁

孙栋



二〇二四年四月二十七日